

**Zarządzenie Nr 66/2025
Wójta Gminy Lutocin
z dnia 12 listopada 2025 r.**

w sprawie: projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2029

Na podstawie art. 230 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 poz. 1483 z późn. zm) Wójt Gminy Lutocin zarządza, co następuje:

§ 1.

1. Przygotowany projekt w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawić:
 - 1) Radzie Gminy Lutocin
 - 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – celem zaopiniowania.
2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

Wojciech Jakub Góralski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 66/2025
z dnia 2025-11-12
- projekt -

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						z tego:		w tym:		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
												1.2.1
Lp	1											
Wykonanie 2019	20 843 810,76	20 610 649,53	1 505 250,00	411,64	9 062 010,00	8 144 572,61	1 898 405,28	501 367,59	233 161,23	63 350,00		169 811,23
Wykonanie 2020	22 178 354,00	21 586 362,04	1 367 914,00	4 898,28	9 297 037,00	8 900 812,32	2 015 700,44	563 657,60	591 991,96	0,00		591 991,96
Wykonanie 2021	24 638 658,98	22 224 614,17	1 776 632,00	7 888,11	9 701 836,00	8 511 886,18	2 226 371,88	573 176,40	2 414 044,81	0,00		2 414 044,81
Wykonanie 2022	29 624 638,57	27 082 996,48	4 352 839,57	3 830,00	9 529 906,00	10 402 370,27	2 794 050,64	598 059,13	2 541 642,09	0,00		2 541 642,09
Wykonanie 2023	25 170 558,16	22 330 608,96	1 506 054,00	10 237,00	11 997 805,20	5 511 716,94	3 304 795,82	647 206,68	2 839 949,20	650,00		2 839 299,20
Wykonanie 2024	28 091 315,44	24 672 859,74	1 985 430,00	10 754,00	13 522,24	6 181 095,23	2 973 337,51	700 574,94	3 418 455,70	3 805,00		3 414 650,70
Plan 3 kw. 2025	29 705 919,71	26 399 867,19	6 747 993,11	12 136,46	11 635 949,11	4 429 609,88	3 574 178,63	699 064,00	3 306 052,52	75 855,60		3 230 196,92
Wykonanie 2025	30 706 463,97	27 341 411,45	6 747 993,11	12 136,46	11 635 949,11	5 352 486,14	3 592 846,63	705 938,00	3 365 052,52	75 855,60		3 289 196,92
2026	25 230 000,00	25 187 845,00	7 903 627,00	72 522,00	11 124 979,00	2 086 617,00	4 000 100,00	706 200,00	42 155,00	42 155,00		0,00
2027	30 618 972,00	25 011 130,57	7 020 612,30	12 626,76	12 035 417,02	2 250 221,60	3 692 252,89	727 306,18	5 607 841,43	0,00		5 607 841,43
2028	31 231 351,43	25 511 353,18	7 161 024,27	12 879,30	12 276 125,37	2 295 226,29	3 766 097,95	741 852,31	5 719 998,25	0,00		0,00
2029	31 413 000,00	25 613 000,00	7 200 000,00	13 000,00	12 300 000,00	2 300 000,00	3 800 000,00	750 000,00	5 800 000,00	0,00		5 800 000,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, „ta w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Lp	3	w tym:	Przychody budżetu x	4.1	z tego:			w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Wyszczególnienie	Wykonanie 2019	1 569 139,39	0,00	750 000,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	500 000,00	340 000,00		
	Wykonanie 2020	2 068 668,35	160 000,00	3 314 618,89	0,00	0,00	2 814 618,89	2 314 618,89	500 000,00	380 000,00		
	Wykonanie 2021	1 277 627,05	0,00	4 270 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	170 000,00	0,00		
	Wykonanie 2022	1 154 299,16	0,00	4 223 185,99	0,00	0,00	3 853 185,99	3 853 185,99	370 000,00	0,00		
	Wykonanie 2023	278 186,87	0,00	4 200 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	200 000,00	0,00		
	Wykonanie 2024	244 449,10	0,00	2 443 490,00	0,00	0,00	1 843 490,00	0,00	600 000,00	0,00		
	Plan 3 kw. 2025	-4 900 000,00	0,00	5 100 000,00	0,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00	200 000,00	0,00		
	Wykonanie 2025	-3 899 455,74	0,00	5 100 000,00	0,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00	200 000,00	0,00		
	2026	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:					
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	w tym:	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 997 967,86	2 747 967,86
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	340 000,00	0,00	2 351 585,33	5 666 204,22
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 170 000,00	0,00	1 621 454,31	4 891 454,31
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	4 062 816,21	8 286 002,20
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	2 011 829,14	6 211 829,14
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 324 092,07	3 767 582,07
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	-70 231,68	5 029 768,32
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	871 312,58	5 971 312,58
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 673 345,00	1 673 345,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 130,57	11 130,57
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 353,18	11 353,18
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁶⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x		
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2019	0,00%	16,67%	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	18,60%	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	12,27%	x	x	x	x	
Wykonanie 2022	0,00%	25,15%	x	x	x	x	
Wykonanie 2023	0,00%	12,28%	x	x	x	x	
Wykonanie 2024	0,00%	7,37%	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2025	0,00%	0,18%	x	x	x	x	
Wykonanie 2025	0,00%	4,46%	x	x	x	x	
2026	0,94%	7,32%	13,22%	13,83%	TAK	TAK	
2027	0,00%	0,05%	11,88%	12,49%	TAK	TAK	
2028	0,00%	0,05%	9,23%	9,84%	TAK	TAK	
2029	0,00%	0,00%	7,49%	8,10%	TAK	TAK	

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	135 000,00	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00	135 000,00	135 000,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 667,01	54 667,01	43 733,61
Wykonanie 2022	96 243,77	96 243,77	96 243,77	682 027,42	682 027,42	669 153,82	167 743,77	167 743,77	167 743,77
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	20 000,00	0,00	3 800,00	618 795,97	618 795,97	545 895,97	20 000,00	0,00	3 800,00
Plan 3 kw. 2025	20 000,00	20 000,00	16 200,00	56 999,99	56 999,99	46 169,95	20 000,00	20 000,00	16 200,00
Wykonanie 2025	20 000,00	20 000,00	16 200,00	56 999,99	56 999,99	46 169,95	20 000,00	20 000,00	16 200,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	14 883,00	14 883,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	9 479,34	9 479,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 521 717,22	2 521 717,22	546 159,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	90 000,00	90 000,00	17 100,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	728 780,00	249 690,00	479 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	Wydutki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań z tytułu wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:				Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydutki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
							zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
							w tym:		dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
		10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11				
Wykonanie 2019		160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2020		160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2021		170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2026		200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczona danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w obłotkowej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 66/2025
z dnia 2025-11-12
- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				914 510,00	728 780,00	0,00	0,00	0,00	728 780,00
1.a	- wydatki bieżące				249 690,00	249 690,00	0,00	0,00	0,00	249 690,00
1.b	- wydatki majątkowe				664 820,00	479 090,00	0,00	0,00	0,00	479 090,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				914 510,00	728 780,00	0,00	0,00	0,00	728 780,00
1.3.1	- wydatki bieżące				249 690,00	249 690,00	0,00	0,00	0,00	249 690,00
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego gminy Lutocin - Opracowanie planu ogólnego gminy Lutocin	URZĄD GMINY LUTOCIN	2025	2026	249 690,00	249 690,00	0,00	0,00	0,00	249 690,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				664 820,00	479 090,00	0,00	0,00	0,00	479 090,00
1.3.2.1	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Lutocin w miejscowości Felcyn - Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Lutocin w miejscowości Felcyn	URZĄD GMINY LUTOCIN	2023	2026	95 940,00	1 230,00	0,00	0,00	0,00	1 230,00
1.3.2.2	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Lutocin w miejscowości Parlin - Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Lutocin w miejscowości Parlin	URZĄD GMINY LUTOCIN	2023	2026	68 880,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00	7 380,00
1.3.2.3	Rozbudowa drogi gminnej Nr 460410W Przeradz - Siemichy - Będzimin w miejscowości Siemichy - Rozbudowa drogi gminnej Nr 460410W Przeradz - Siemichy - Będzimin w miejscowości Siemichy	URZĄD GMINY LUTOCIN	2025	2028	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Siemichach - Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Siemichach	URZĄD GMINY LUTOCIN	2025	2028	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.5	Budowa gminnej drogi wewnętrznej w miejscowości Swojelecin - Przebudowa gminnej drogi wewnętrznej w miejscowości Swojelecin	URZĄD GMINY LUTOCIN	2025	2027	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.6	Przebudowa dróg powiatowych nr 4620W i 4619W - budowa chodnika w m. Lutocin - pomoc finansowa - Budowa chodnika na drogach powiatowych	URZĄD GMINY LUTOCIN	2025	2026	50 000,00	20 480,00	0,00	0,00	0,00	20 480,00
1.3.2.7	Budowa gminnej drogi wewnętrznej w miejscowości Chromakowo - Budowa gminnej drogi wewnętrznej w miejscowości Chromakowo	URZĄD GMINY LUTOCIN	2026	2028	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2026 – 2029 Gminy Lutocin

Zgodnie z brzmieniem art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa określa dla każdego roku objętego prognozą:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób jego sfinansowania;
- objaśnienia przyjętych wartości.

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Lutocin została opracowana na lata 2026 – 2029. Prognoza długu Gminy Lutocin, która jest elementem WPF opracowana została do roku 2026. W roku 2026 kończą się spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Planowane dochody:

- a) Dochody na lata 2026 – 2029 zaplanowano w oparciu o analizę wykonanych dochodów za 2023–2024 i przewidywanego wykonania za rok 2025.
- b) Plan dochodów podatkowych uwzględnia poziom kształtowania się stawek podatkowych oraz stan przedmiotów opodatkowania oraz obowiązujące lub planowane w gminie zwolnienia przedmiotowe.
- c) Dotacje na inwestycje nie są planowane na dzień sporządzenia prognozy.

Planowane wydatki:

1. Plan wydatków na lata 2026 – 2029 w rozbiciu na :
 - a) wynagrodzenia wraz z pochodnymi,
 - b) wydatki, które zapewniają ciągłość funkcjonowania jednostki,
 - c) wydatki na obsługę długu – kwoty odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Planowane na rok 2026 dochody 25 230 000,00 zł z tego:

1. Dochody bieżące – planowane na 2026 w kwocie 25 187 845,00 zł
2. Dochody majątkowe – planowane na 2026 w kwocie 42 155,00 zł

Planowane wydatki na 2026 rok w kwocie 25 030 000,00 zł

1. Wydatki bieżące planowane na 2026 rok 23 514 500,00 zł
2. Wydatki majątkowe planowane na 2026 rok 1 515 500,00 zł

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – w roku 2026.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST” obejmuje wydatki planowane z wyłączeniem wydatków majątkowych, wynagrodzenia i pochodne, spłatę długu z uwzględnieniem wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości: w 2026 r. – 1 515 500 zł, w 2027 – 5 618 972,00 zł, w 2028 – 5 731 351,43 zł, w 2029 – 5 800 000,00 zł.

Limity wydatków na poszczególne lata: 2026r. – 728.780,00 zł.

Przedsięwzięcia do WPF na zadanie bieżące:

- Opracowanie planu ogólnego gminy Lutocin – 249.690,00 zł.

Przedsięwzięcia do WPF na zadanie majątkowe :

- Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Lutocin w miejscowości Felcyn – 1.230,00 zł,
- Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Lutocin w miejscowości Parlin – 7.380,00 zł,
- Rozbudowa drogi gminnej Nr 460410W Przeradz - Siemcichy - Będzimin w miejscowości Siemcichy – 150.000,00 zł,
- Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Siemcicach – 200.000,00 zł,
- Budowa gminnej drogi wewnętrznej w miejscowości Swojęciny – 50.000,00 zł,
- Przebudowa dróg powiatowych nr 4620W i 4619W - budowa chodnika w m. Lutocin – pomoc finansowa – 20.480,00 zł,
- Budowa gminnej drogi wewnętrznej w miejscowości Chromakowo – 50.000,00 zł.

W roku 2026 różnica między dochodami a wydatkami stanowi nadwyżkę budżetu w kwocie 200 000 zł przeznaczona na spłatę rat kredytów w kwocie 200 000 zł.

Planuje się rozchody w wysokości 200 000 zł, które przeznacza się na spłatę zaciągniętych kredytów.

Planowane rozchody:

Rozchody na rok 2026 zaplanowano w kwocie 200 000 zł.

Ostatnim rokiem spłaty kredytów jest rok 2026.

Gmina Lutocin posiada zadłużenie z tytułu kredytów wg stanu na koniec 2025 r. - 200 000 zł.

Rok 2026	-	0 zł.
----------	---	-------

Splata długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłaty zaciągniętego kredytu.

Wynik budżetu

Wynik budżetu w roku 2026 stanowi deficyt budżetu, w pozostałych latach wieloletniej prognozy finansowej planowana jest nadwyżka budżetu.

Spłatę zaciągniętych kredytów planuje się z dochodów własnych gminy.

Gmina nie przewiduje pożyczek do udzielania.

Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich lub dochodów.

Rok	Zasada określona w art. 243 ust 1 ustawy o finansach publicznych
2026	0,94
2027	0,00
2028	0,00
2029	0,00

WÓJT
Wojciech Jakub Góralski

**Przewodniczący
Rady Gminy Lutocin
Piotr Jakubowski**