



**PROJEKT  
WIELOLETNIEJ PROGNOZY  
FINANSOWEJ  
GMINY LIDZBARK**

**NA LATA 2022 - 2034**

**ZARZĄDZENIE NR 100/21  
BURMISTRZA LIDZBARKA  
Z DNIA 10 LISTOPADA 2021 R.**

**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lidzbark  
na lata 2022- 2034**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz 1372 ) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305) oraz Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego( Dz. U. z 2020 r. poz.1381)

zarządzam, co następuje:

**§ 1.**

Przyjąć projekt Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lidzbark na lata 2022 – 2034 w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

**§ 2.**

Projekt Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lidzbark przedstawić:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie,
- 2) Radzie Miejskiej w Lidzbarku.

**§ 3.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Lidzbarka

Maciej Sitarek

Projekt

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 100/21  
Burmistrza Lidzbarka  
z dnia 10 listopada 2021 r.

**Uchwała Nr .....**  
**Rady Miejskiej w Lidzbarku**  
**z dnia .....**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lidzbark  
na lata 2022- 2034**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021r. poz. 305) i art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372) oraz Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2020 r. poz.1381)

**Rada Miejska uchwała, co następuje:**

**§ 1.**

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2022 - 2034 zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 2.**

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 - 2023, zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 3**

Objasnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2022-2034 stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

**§4**

1. Upoważnia się Burmistrza Lidzbarka do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia się Burmistrza Lidzbarka do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Upoważnia się Burmistrza Lidzbarka do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 up, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego.

**§ 5.**

Traci moc Uchwała Nr XXVII/228/20 Rady Miejskiej w Lidzbarku z dnia 21 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lidzbark na lata 2021 – 2033 z późniejszymi zmianami.

**§ 6.**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Lidzbarka.

**§ 7.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej  
Paweł Ciesielski

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 100/21  
z dnia 2021-11-10

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	I	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2022	68 303 194,42	58 134 809,00	8 796 836,00	196 937,00	22 518 754,00	15 364 427,00	11 257 855,00	5 975 000,00	10 168 395,42	700 000,00	9 464 085,42	
2023	70 482 000,00	62 177 700,00	9 700 000,00	250 000,00	24 227 700,00	16 000 000,00	12 000 000,00	6 200 000,00	8 304 300,00	300 000,00	8 000 000,00	
2024	68 295 000,00	64 500 000,00	10 200 000,00	300 000,00	25 000 000,00	16 500 000,00	12 500 000,00	6 500 000,00	3 795 000,00	300 000,00	3 495 000,00	
2025	69 265 000,00	65 800 000,00	10 500 000,00	400 000,00	25 200 000,00	17 000 000,00	12 700 000,00	6 650 000,00	3 465 000,00	300 000,00	3 165 000,00	
2026	70 015 000,00	66 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 615 000,00	300 000,00	3 315 000,00	
2027	70 215 000,00	66 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 615 000,00	250 000,00	3 365 000,00	
2028	70 215 000,00	66 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 415 000,00	250 000,00	3 165 000,00	
2029	70 480 000,00	66 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 780 000,00	250 000,00	3 530 000,00	
2030	70 480 000,00	66 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 680 000,00	250 000,00	3 430 000,00	
2031	71 000 000,00	67 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	250 000,00	3 750 000,00	
2032	71 090 000,00	67 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 890 000,00	250 000,00	3 640 000,00	
2033	71 100 000,00	67 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	200 000,00	3 700 000,00	
2034	71 300 000,00	67 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	200 000,00	3 800 000,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydalki ogółem X	z tego:										
		Wydalki bieżące X	w tym:							Wydalki majątkowe X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym:		wydalki na obsługę długu X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydalki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2022	74 787 629,53	58 134 809,00	24 942 235,00	0,00	0,00	246 043,00	0,00	0,00	0,00	16 652 820,53	650 000,00	0,00
2023	69 200 000,00	60 000 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	402 038,51	0,00	0,00	0,00	9 200 000,00	0,00	0,00
2024	66 995 000,00	62 000 000,00	25 300 000,00	0,00	0,00	368 174,99	0,00	0,00	0,00	4 995 000,00	0,00	0,00
2025	67 965 000,00	63 100 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	334 889,12	0,00	0,00	0,00	4 865 000,00	0,00	0,00
2026	68 715 000,00	63 700 000,00	25 800 000,00	0,00	0,00	301 439,05	0,00	0,00	0,00	5 015 000,00	0,00	0,00
2027	68 915 000,00	63 800 000,00	26 000 000,00	0,00	0,00	267 931,05	0,00	0,00	0,00	5 115 000,00	0,00	0,00
2028	68 965 000,00	63 900 000,00	26 100 000,00	0,00	0,00	233 247,66	0,00	0,00	0,00	5 065 000,00	0,00	0,00
2029	69 142 000,00	63 900 000,00	26 200 000,00	0,00	0,00	201 437,76	0,00	0,00	0,00	5 242 000,00	0,00	0,00
2030	69 080 000,00	64 300 000,00	26 200 000,00	0,00	0,00	165 350,99	0,00	0,00	0,00	4 780 000,00	0,00	0,00
2031	69 800 000,00	64 520 000,00	26 200 000,00	0,00	0,00	129 312,85	0,00	0,00	0,00	5 280 000,00	0,00	0,00
2032	69 890 000,00	64 590 000,00	26 200 000,00	0,00	0,00	93 108,53	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00	0,00	0,00
2033	69 900 000,00	64 550 000,00	26 250 000,00	0,00	0,00	55 253,30	0,00	0,00	0,00	5 350 000,00	0,00	0,00
2034	70 400 000,00	64 700 000,00	26 400 000,00	0,00	0,00	19 863,49	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-6 484 436,11	0,00	7 584 436,11	3 500 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	4 084 436,11	4 084 436,11
2023	1 282 000,00	1 282 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 338 000,00	1 338 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu X 7)		na pokrycie deficytu budżetu X	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu X						łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	w tym:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy X
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 282 000,00	1 282 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 338 000,00	1 338 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z przywłaszczeń majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	
	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 <sup>x</sup>	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>					
	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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 970 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	13 688 000,00	0,00	2 177 700,00	2 177 700,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 386 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 088 000,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 788 000,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 488 000,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 236 000,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 900 000,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	2 800 000,00	2 500 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	2 610 000,00	2 610 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	

<sup>8)</sup> 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						
	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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	3,44%	0,70%	2,34%	10,86%	12,38%	TAK	TAK
2023	3,91%	6,25%	6,90%	6,91%	8,43%	TAK	TAK
2024	3,73%	5,98%	6,60%	4,49%	6,01%	TAK	TAK
2025	3,59%	6,22%	x	5,28%	5,28%	TAK	TAK
2026	2,59%	4,52%	x	6,55%	7,21%	TAK	TAK
2027	2,53%	4,61%	x	5,32%	5,97%	TAK	TAK
2028	2,39%	4,59%	x	4,18%	4,83%	TAK	TAK
2029	2,47%	4,50%	x	4,71%	4,71%	TAK	TAK
2030	2,44%	3,99%	x	5,25%	5,25%	TAK	TAK
2031	1,98%	3,89%	x	4,93%	4,93%	TAK	TAK
2032	1,92%	4,02%	x	4,63%	4,63%	TAK	TAK
2033	1,87%	4,03%	x	4,32%	4,32%	TAK	TAK
2034	1,37%	3,89%	x	4,25%	4,25%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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
2022	264 555,00	264 555,00	264 555,00	7 734 085,42	7 734 085,42	7 734 085,42	319 175,00	319 175,00	264 555,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305 000,00	305 000,00	222 317,10
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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 <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki 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				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2022	8 735 720,50	8 735 720,50	7 281 750,12	8 032 895,50	432 175,00	7 600 720,50	0,00	0,00	124 767,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	6 805 000,00	305 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	122 630,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 491,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 352,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 088,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 949,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 811,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 671,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 125,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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	10.6 Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	10.7 Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup 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 <sup>x</sup>	10.11 Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		10.7.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym:					
						10.7.2.1.1					
Lp	10.6	10.7	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
2022	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 282 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 338 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówność 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 wyliczenia 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.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 100/21  
z dnia 2021-11-10

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 205 302,50	8 032 895,50	6 805 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 271 287,50	432 175,00	805 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 934 015,00	7 600 720,50	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				5 136 302,50	4 054 895,50	305 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				832 287,50	319 175,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Z MYŚLĄ O RODZINIE - Ułatwienie dostępu do usług społecznych	Gmina Lidzbark	2020	2022	422 287,50	119 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Przywrócenie wartości użytkowych i funkcji kulturalno-rozrywkowej w parku rekreacyjno- sportowym w Lidzbarku - Poprawa dostępności do kultury	Gmina Lidzbark	2020	2023	510 000,00	200 000,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 206 015,00	3 735 720,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przywrócenie wartości użytkowych i funkcji kulturalno-rozrywkowej w parku rekreacyjno- sportowym w Lidzbarku - Poprawa dostępności do kultury	Gmina Lidzbark	2020	2022	2 815 600,00	2 410 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	E-Administracja w Gminie Lidzbark - Cyfrowa dostępność	Gmina Lidzbark	2020	2022	1 390 515,00	1 325 140,50	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:				11 067 000,00	3 976 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				439 000,00	113 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie majątku Gminy Lidzbark - Ubezpieczenie	Gmina Lidzbark	2019	2022	339 000,00	113 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 728 000,00	3 865 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa stacji podnoszenia ciśnienia w Lidzbarku - Poprawa ciśnienia wody	Gmina Lidzbark	2020	2022	900 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa sali gimnastycznej w m. Słup - Dostęp do kultury fizycznej	Gmina Lidzbark	2021	2022	2 153 000,00	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa garażu OSP w Starym Dłutowie - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Gmina Lidzbark	2021	2023	675 000,00	145 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa pływalni przy Szkole Podstawowej nr 2 w Lidzbarku - Wzbogacenie bazy oświatowej	Gmina Lidzbark	2021	2023	7 000 000,00	1 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 682 621,68
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 116 526,68
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 566 095,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 204 621,68
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 003 526,68
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493 526,68
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 201 095,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 810 580,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390 515,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 478 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 365 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 120 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	645 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00

załącznik nr 3  
do Uchwały nr .....  
Rady Miejskiej w Lidzbarku  
z dnia .....

## **OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI**

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lidzbark na lata 2022 – 2034 (zał. Nr 1) dane na rok 2022 przyjęto zgodnie z informacjami Ministerstwa Finansów oraz Wojewody Warmińsko – Mazurskiego, natomiast na lata 2023 – 2034 przyjęto założenia kierując się wskaźnikami makroekonomicznymi w wielkościach prognozowanych przez Ministerstwo Finansów.

Ponadto planowane wielkości na lata 2023 – 2034 oszacowano na podstawie analizy danych z wykonania budżetu Gminy Lidzbark za ostatnie 3 lata budżetowe weryfikując poszczególne źródła dochodów oraz poszczególne kategorie wydatków.

### **Dochody**

Przy planowaniu dochodów w analizowanym okresie założono tendencję wzrostową w podatkach i opłatach lokalnych .

Przy planowaniu subwencji ogólnej oraz dotacji z budżetu państwa kierowano się ukształtowaniem wskaźnika PKB na przestrzeni lat. Pozostałe pozycje dochodów bieżących przyjęto na poziomie roku 2021.

W zakresie dochodów majątkowych w latach 2022-2034 oprócz dochodów ze sprzedaży majątku (wielkości na kolejne lata przyjęto na podstawie danych uzyskanych z Wydziału Geodezji i ochrony środowiska) przyjęto również dotacje majątkowe w których ujęto przewidywane środki do uzyskania z unijnej perspektywy finansowej na lata 2022-2027 , dotacje z budżetu państwa raz środki pochodzące z budżetu państwa , stanowiące zwrot poniesionych wydatków w ramach funduszu sołeckiego.

Przy wpływach z najmu i dzierżawy majątku założono, wzrost o wskaźnik inflacji.

Przewiduje się , że w roku 2022 wartość sprzedaży utrzyma na wysokim poziomie

z uwagi na zainteresowanie atrakcyjnymi terenami gminnymi oraz popyt na nieruchomości niezabudowane. Natomiast w kolejnych analizowanych latach można zauważyć stopniowe niższe wpływy ze sprzedaży majątku.

### **Wydatki**

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat wcześniej zaciągniętych kredytów oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu .

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone przyjęto w roku 2022 wzrost najniższego wynagrodzenia do kwoty 3 010 zł , oraz Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 25.10.2021r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych ( Dz.U. z 2021 poz.1960) .W kolejnych latach przyjęto wynagrodzenia na niezmiennym poziomie uwzględniając wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych.

### **Przychody**

Zaplanowano na 2022 rok przychody 7 584 435,11 zł w tym:

1) kredyt -3 500 000 zł

2) środki wolne 4 084 435,11 zł,

na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych przychodów do budżetu gminy w kolejnych analizowanych latach.

### **Rozchody**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów w wysokości 1 100 000 zł .

### **Deficyt/Nadwyżka**

Na 2022 rok zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 6 484 435,11 zł, środkami wolnymi oraz kredytem .

Na lata 2023-2034 zaplanowano nadwyżkę budżetową , która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.



### **Kwota długu**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku zawiera kredyty zaciągnięte w latach poprzednich oraz planowany kredyt do zaciągnięcia w roku 2022 .

### **Wskaźnik spłaty zobowiązań**

Na przestrzeni analizowanych lat ,wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ufp , po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst został spełniony.