

**UCHWAŁA NR XVI/95/2019**  
**RADY GMINY LELKOWO**

z dnia 20 grudnia 2019 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelkowo na lata 2020 – 2029**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. , poz. 506 z późn. zm.) oraz art. 226 , art.227, art.228 , art.230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2019 r. , poz. 869 z późn. zm.) Rada Gminy Lelkowo uchwała co następuje :

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lelkowo na lata 2020–2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lelkowo na lata 2020–2029.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć Gminy Lelkowo na lata 2020–2023 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3.1. Upoważnia się Wójta Gminy Lelkowo do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Lelkowo do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działań jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Lelkowo do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działań jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lelkowo.

§ 5. Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała Nr IV/22/2018 Rady Gminy Lelkowo z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelkowo na lata 2019-2029.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje od 01 stycznia 2020 roku.

WICEPRZEWODNICZĄCA  
RADY GMINY  
  
Anna Rucucha

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVI/95/2019  
Rady Gminy Leikowo  
z dnia 20.12.2019 r.  
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Leikowo na lata 2020-2029

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						z tego:		w tym: ze sprzedaży majątku	w tym: z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			z tego:						z tego:				
			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
			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>3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>						
2020	14 518 743,00	12 902 772,90	782 165,00	500,00	4 337 563,00	4 947 756,00	2 834 788,90	540 000,00	1 615 970,10	840 000,00	775 970,10		
2021	13 655 772,90	13 405 772,90	782 165,00	500,00	4 337 563,00	4 421 839,32	3 863 705,58	560 000,00	250 000,00	200 000,00	0,00		
2022	13 205 772,90	13 005 772,90	782 165,00	500,00	4 337 563,00	4 847 756,00	3 037 788,90	580 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2023	13 105 762,90	12 905 762,90	782 165,00	500,00	4 337 563,00	4 947 756,00	2 837 778,90	600 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2024	13 105 762,90	12 905 762,90	782 165,00	500,00	4 337 563,00	4 947 756,00	2 837 778,90	620 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2025	13 165 772,90	12 965 772,90	782 165,00	500,00	4 337 563,00	4 847 756,00	2 987 788,90	640 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2026	13 165 772,90	13 065 772,90	782 165,00	500,00	4 337 563,00	4 047 756,00	3 887 788,90	660 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00		
2027	13 167 772,90	13 067 772,90	782 165,00	500,00	4 337 563,00	4 847 756,00	3 037 788,90	680 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00		
2028	13 167 772,90	13 067 772,90	782 165,00	500,00	4 337 563,00	4 947 756,00	2 987 788,90	700 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00		
2029	13 101 341,19	13 001 341,19	782 165,00	500,00	4 337 563,00	4 947 756,00	2 931 357,19	720 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00		

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w okresie planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w bilansach, 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, 1622 i 1649), 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 wyliczeniowych poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wyliczają się dochody o charakterze estymowym, 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 wyliczają się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	2	z tego:										w tym:			
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			2.1.3	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
					na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x		wydatki na obsługę długu x	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 odsutek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x				Wydatki majątkowe x
2020	13 918 743,00	12 871 767,94	5 129 167,94	0,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	1 046 975,06	903 066,00	0,00	0,00	0,00
2021	13 355 772,90	12 269 763,84	5 135 177,00	0,00	0,00	0,00	106 000,00	0,00	0,00	0,00	1 086 009,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	12 803 272,90	12 403 272,90	5 135 177,00	0,00	0,00	0,00	99 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	12 703 262,90	12 253 262,90	5 135 177,00	0,00	0,00	0,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	12 703 262,90	12 353 262,90	5 135 177,00	0,00	0,00	0,00	76 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	12 703 272,90	12 353 272,90	5 135 177,00	0,00	0,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	12 703 272,90	12 303 272,90	5 135 177,00	0,00	0,00	0,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	12 705 272,90	12 505 272,90	5 135 177,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	12 705 272,90	12 505 272,90	5 135 177,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	12 705 272,90	12 505 272,90	5 135 177,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WICEPRZEWODNICZĄCA  
RADY GMINY  
*Anna Kiszka*



Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	4.4	w tym:			4.5	4.4.1	4.5.1		5.1.1	w tym:	
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x							Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x
Ep				4.5	4.4.1	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	402 500,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	402 500,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	402 500,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462 500,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462 500,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462 500,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462 500,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396 068,29	0,00	0,00	0,00	

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

WICEPRZEWODNICZĄCA  
RADY GMINY  
*Anna Rubccha*

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 wliczeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:											
	z tego:											
	kwota wliczeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>x</sup>	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi			
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	3 753 568,29	0,00	31 004,96	31 004,96			
2021	x	x	x	x	0,00	3 453 568,29	0,00	1 136 009,06	1 136 009,06			
2022	x	x	x	x	0,00	3 051 068,29	0,00	602 500,00	602 500,00			
2023	x	x	x	x	0,00	2 648 568,29	0,00	652 500,00	652 500,00			
2024	x	x	x	x	0,00	2 246 068,29	0,00	552 500,00	552 500,00			
2025	x	x	x	x	0,00	1 783 568,29	0,00	612 500,00	612 500,00			
2026	x	x	x	x	0,00	1 321 068,29	0,00	762 500,00	762 500,00			
2027	x	x	x	x	0,00	858 568,29	0,00	562 500,00	562 500,00			
2028	x	x	x	x	0,00	398 068,29	0,00	562 500,00	562 500,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	496 068,29	496 068,29			

8) Spoczywające o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie 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 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 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	
2020	4,46%	1,84%	10,95%	5,22%	5,22%	TAK	TAK
2021	4,52%	13,82%	14,87%	6,07%	6,07%	TAK	TAK
2022	6,15%	8,60%	9,84%	9,09%	9,09%	TAK	TAK
2023	6,14%	9,28%	10,71%	11,89%	11,89%	TAK	TAK
2024	6,01%	7,90%	9,46%	11,81%	11,81%	TAK	TAK
2025	6,51%	8,36%	x	10,00%	10,00%	TAK	TAK
2026	5,73%	9,05%	x	7,41%	7,41%	TAK	TAK
2027	6,11%	7,33%	x	8,41%	8,41%	TAK	TAK
2028	6,04%	7,27%	x	9,19%	9,19%	TAK	TAK
2029	5,14%	6,38%	x	8,26%	8,26%	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									
	w tym:		w tym:		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	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	środkii 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	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	9.3	9.3.1
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	
2020	0,00	0,00	0,00	775 970,10	775 970,10	775 970,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	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	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

WICEPRZEWODNICZĄCA  
RADY GMINY  
*Anna Rysucha*  
Anna Rysucha

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przychodzących 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 przekształcaniu i likwidowanych i 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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.2				
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
2020	903 066,00	0,00	0,00	1 031 975,06	0,00	1 031 975,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	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	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

WICEPRZEWODNICZĄCA  
RADY GMINY

*Anna Kozłowska*  
Anna Kozłowska

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	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
							w tym:				
							10.7.1	10.7.2			
		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	
2020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

Informacje zawarte w tej części wstępnej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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 warunków historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji B.3 – B.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty dla danego roku, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Cyfres 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

WICEPRZEDSIĘDNIOWICZKA  
RADY GMINY  
*Anna Kwaśnica*

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XVI/95/2019  
Rady Gminy Leikowo  
z dnia 20.12.2019 r.

kwoty w  
zł

## w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2029

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 321 815,06	280 000,00	0,00	0,00	0,00	1 321 815,06
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 321 815,06	280 000,00	0,00	0,00	0,00	1 321 815,06
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:				912 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	912 906,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				912 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	912 906,00
1.1.2.1	Program cyfrowa dostępność informacji sektora publicznego oraz wysoka jakość e-usług publicznych - Cyfrowa dostępność informacji sektora publicznego oraz wysoka jakość e-usług publicznych	Urząd Gminy Leikowo	2019	2020	912 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	912 906,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, 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				408 909,06	280 000,00	0,00	0,00	0,00	408 909,06
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				408 909,06	280 000,00	0,00	0,00	0,00	408 909,06

WICEPRZEWODNICZĄCA

RADY GMINY

*Anna Rubacha*

Anna Rubacha

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grabowiec - Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grabowiec	Urząd Gminy Leikowo	2020	2021	157 352,58	47 352,58	110 000,00	0,00	0,00	157 352,58
1.3.2.2	Remont drogi gminnej w miejscowości Leikowo - Remont drogi gminnej w miejscowości Leikowo	Urząd Gminy Leikowo	2020	2021	55 810,25	15 810,25	40 000,00	0,00	0,00	55 810,25
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Krzekoty - Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Krzekoty	Urząd Gminy Leikowo	2020	2021	195 746,23	65 746,23	130 000,00	0,00	0,00	195 746,23

WICEPRZEWODNICZĄCA  
(RADY GMINY)  
*Anna Rubaszka*  
Anna Rubaszka



**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH  
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY LEWKOWO  
NA LATA 2020 – 2029.**

**1. Podstawa prawna**

Podstawę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelkowo na lata 2020–2029 stanowi Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) Jednostki samorządu terytorialnego od roku 2011 są zobowiązane do opracowywania Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z przepisami art. 226-232 powyżej wspomnianej ustawy.

**2. Uwagi ogólne**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lelkowo została opracowana na lata 2020–2029. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust.1 oraz ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Z brzmienia przepisu wynika, że wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

**3. Sytuacja makroekonomiczna**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lelkowo na lata 2020–2029 została opracowana z uwzględnieniem wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych na potrzeby Wieloletnich Prognoz Finansowych jednostek samorządu terytorialnego wydanych przez Ministerstwo Finansów (aktualizacja – maj 2019 r.).

Prognozę wskaźników makroekonomicznych na lata 2018 - 2022 przedstawia poniższa tabela:

<b>Kategoria</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Deflator PKB jako miernik poziomu cen (PKB nominalny/PKB realny)	101,1	101,70	102,4	102,5	102,5
Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych średnioroczna	101,6	101,8	102,5	102,5	102,5
Stopy procentowe w ujęciu nominalnym (średnio w okresie)	1,5	1,5	1,5	1,5	2,1
Stopa bezrobocia rejestrowanego średnio w okresie %	5,8	5,5	5,1	4,9	4,7
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej – dynamika realna	105,3	105,7	103,4	103,2	103,2

#### **4. Prognoza dochodów w roku 2020**

Plan dochodów ogółem – 14 518 743,00 zł

z tego :

dochody bieżące – 12 902 772,90 zł

dochody majątkowe – 1 615 970,10 zł

#### **5. Prognoza wydatków w roku 2020**

Plan wydatków ogółem – 13 918 743,00 zł

z tego :

wydatki bieżące – 12 871 767,94 zł

wydatki majątkowe – 1 046 975,06 zł

#### **6. Wynik budżetu**

Wynik budżetu jest to różnica pomiędzy dochodami ogółem, a wydatkami ogółem. Rok 2020 zaplanowano z nadwyżką w wysokości **600 000,00 zł**, która jest przeznaczona na spłatę rat kredytu zaciągniętego przez Gminę Lelkowo w wysokości 240 000,00 zł oraz udzielenie pożyczki dla Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lelkowie w wysokości 360 000,00 zł.

Kolejne lata zaplanowano z nadwyżką w kwocie przypadających do spłaty rat kredytu. Wynik budżetu w pozostałych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową przedstawia się następująco :

2021 r. nadwyżka - 300 000,00 zł ,

2022 r. nadwyżka - 402 500,00 zł ,

2023 r. nadwyżka - 402 500,00 zł ,

2024 r. nadwyżka - 402 500,00 zł .

2025 r. nadwyżka - 462 500,00 zł ,

2026 r. nadwyżka - 462 500,00 zł ,

2027 r. nadwyżka - 462 500,00 zł ,

2028 r. nadwyżka - 462 500,00 zł ,

2029 r. nadwyżka - 396 068,29 zł .

#### **7. Przychody w roku 2020**

W aktualnej wieloletniej prognozie finansowej w roku 2020 nie planuje się przychodów. W pozostałych latach ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej również nie zaplanowano przychodów.

#### **8. Rozchody w roku 2020**

W roku 2020 planuje się rozchody w wysokości **600 000,00 zł** o następującym przeznaczeniu :

1) kwota 240 000,00 zł przeznaczona na spłatę zobowiązania finansowego zaciągniętego w BPBS o/Pieniężno ,

2) kwota 360 000,00 zł przeznaczona na udzielenie pożyczki dla Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lelkowie .

W kolejnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansowa rozchody budżetu przedstawiają się w sposób następujący :

2021 r. kwota - 240 000,00 zł ,

2022 r. kwota - 300 000,00 zł ,

2023 r. kwota - 402 500,00 zł ,

2024 r. kwota - 402 500,00 zł ,

2025 r. kwota - 462 500,00 zł ,

2026 r. kwota - 462 500,00 zł ,

2027 r. kwota - 462 500,00 zł ,

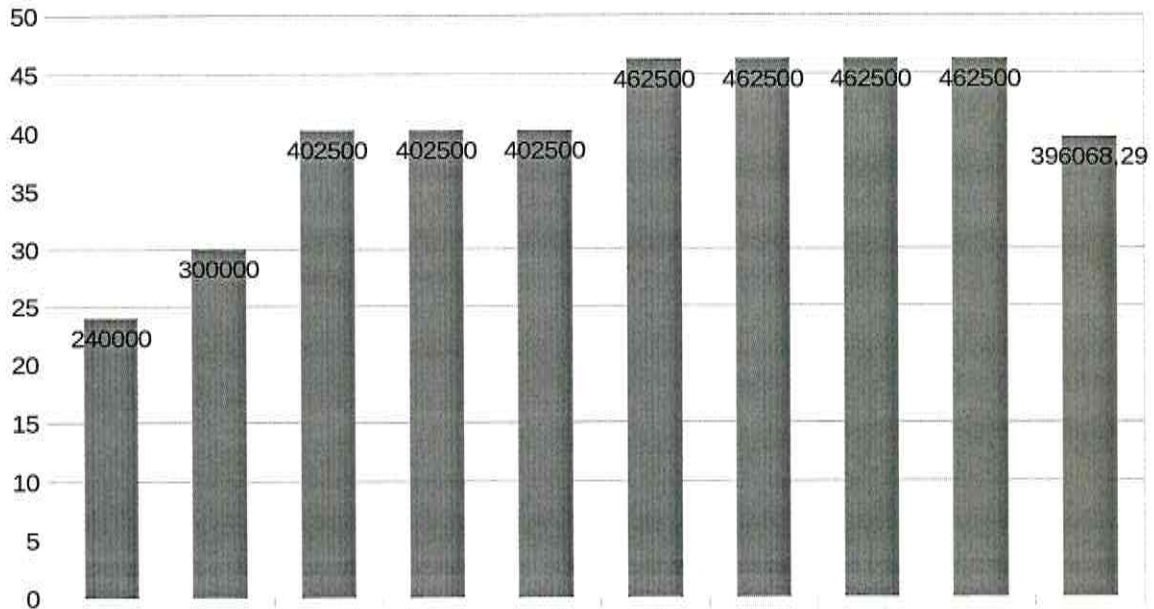
2028 r. kwota - 462 500,00 zł ,

2029 r. kwota - 396 068,29 zł .

## 9. Kwota długu

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

Jak wynika z opracowanej Wieloletniej Prognozy Finansowej kwota długu na koniec 2019 r. wyniesie **3 993 568,29 zł**. W latach 2020-2029 kwota długu uwzględnia spłatę zobowiązania finansowego zaciągniętego w BPBS o/Pieniężno oraz spłatę kredytu w wysokości 500 000,00 zł zaciągniętego w roku 2019, aż do zerowego poziomu w roku 2029. Poziomą spłatę w latach 2020-2029 przedstawia poniższy wykres .



## 10. Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art.243 ufp

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu , którego realizacja spowoduje , że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów , pożyczek, wykupu obligacji, spłat wynikających z udzielonych poręczeń wraz z odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną wyliczoną wg wzoru podanego w art. 243 ufp. W załączniku nr 1 na stronie nr 6 w kolumnach od 8.1 do 8.4.1 ukazany jest wskaźnik spłaty zobowiązań wraz z informacją o jego spełnieniu.

## 11. Prognoza dochodów w latach 2021-2029

Do określenia wielkości dochodów budżetu gminy w latach 2020-2029 przyjęto założenie stałego wzrostu dochodów z tytułu podatku od nieruchomości oraz pozostałych dochodów bieżących. W prognozowanych w WPF latach 2021-2029 dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, subwencji ogólnej oraz wpływów z tytułu dotacji zaplanowano na poziomie zbliżonym do roku 2020 w celu zmniejszenia ryzyka błędu wynikającego z nieprzewidzianych sytuacji gospodarczych. W dochodach majątkowych zaplanowano sprzedaży działek będących mieniem Gminy Lelkowo. W omawianych latach polityka zarządzania zasobami mieniem gminnym będzie się opierać na dokonywaniu „odlesienia” gruntów w celu dokonania ich podziałów i sprzedaży w drodze przetargowej. W szczególności Gmina Lelkowo docelowo zamierza dokonać sprzedaży gruntów wokół jeziora Głębock. Pozostałe działki znajdujące się w innych obrębach przeznaczone na sprzedaż będą również stopniowo dzielone i wyceniane w celu zbycia w drodze przetargowej.

## 12. Prognoza wydatków w latach 2021-2029

Wydatki w latach 2021-2029 zostały zaplanowane przy założeniu ograniczania wydatków bieżących Gminy Lelkowo poprzez zmniejszanie kosztów funkcjonowania jednostek budżetowych oraz ustabilizowania ich na poziomie pozwalającym na realizację zadań gminy przy jednoczesnym zachowaniu odpowiedniego poziomu wskaźnika z art 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. We wszystkich latach ujętych w WPF zachowana jest wymagana relacja z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Wydatki majątkowe w poszczególnych latach kształtowane są w powiązaniu do zaplanowanych dochodów majątkowych. W roku 2021 wydatki majątkowe obejmują zakończenie inwestycji planowanych w ramach dofinansowania z Funduszu Dróg Samorządowych. Koszty obsługi zadłużenia wynikającego z zaciągniętych zobowiązań kredytowych zostały ujęte na podstawie harmonogramu spłaty rat kredytu.

## 13. Wykaz przedsięwzięć

Wykaz przedsięwzięć Gminy Lelkowo obejmuje okres roku budżetowego 2020 oraz kolejnych lat tj. 2021 – 2023 .

**Wydatki na programy lub zadania realizowane 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 :**

### WYDATKI MAJĄTKOWE

**Program Cyfrowa dostępność informacji sektora publicznego oraz wysoka jakość e-usług publicznych** – przedsięwzięcie realizowane na podstawie umowy Nr RPWM.03.01.00-28.0060/19-00 zawartej w dniu 30 września 2019 r. Umowa realizowana w ramach Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020. Wartość umowy to kwota **912 906,00 zł** . Kwota dofinansowania **775 970,10 zł**. Wkład własny Gminy Lelkowo w latach 2019-2020 to kwota **136 935,90 zł** . Plan wydatkowania wkładu własnego przedstawia się następująco :

2019 r. kwota 9 840,00 zł ,

2020 r. kwota 127 095,90 zł .

W ramach realizacji umowy zostaną wykonane następujące działania :

- opracowanie dokumentacji aplikacyjnej ( już wykonana – kwota 9 840,00 zł ),
- usługa inżyniera projektu ,
- uruchomienie e-usług dla mieszkańców gminy ,
- uruchomienie systemu informacji przestrzennej ,
- zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania ,
- działania promocyjne .

### Pozostałe wydatki majątkowe

### PLANOWANE WYDATKI W RAMACH DOFINANSOWANIA Z FUNDUSZU DRÓG SAMORZĄDOWYCH

**Przebudowa drogi w miejscowości Grabowiec** – przedsięwzięcie planowane jest do realizacji przez Gminę Lelkowo w latach 2020-2021. Wartość kosztorysowa inwestycji **157 352,58 zł**. Gmina Lelkowo złożyła wniosek o dofinansowanie zadania w ramach Funduszu Dróg Samorządowych.

**Remont drogi gminnej w miejscowości Lelkowo** – przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w latach 2020-2021. Wartość kosztorysowa inwestycji **55 810,25 zł**. Gmina Lelkowo złożyła wniosek o dofinansowanie zadania w ramach Funduszu Dróg Samorządowych.

**Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Krzekoty** - przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w latach 2020-2021. Wartość kosztorysowa inwestycji **195 746,23 zł**. Gmina Lelkowo złożyła wniosek o dofinansowanie zadania w ramach Funduszu Dróg Samorządowych.