

**Zarządzenie Nr 86/2020**  
**Wójta Gminy Lelkowo**  
**z dnia 03 listopada 2020 roku.**

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelkowo**  
**na lata 2021 - 2029**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity : Dz. U. z 2019 r. , poz. 869 z późn. zm.)

**Wójt Gminy Lelkowo zarządza co następuje:**

**§ 1**

Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelkowo na lata 2021 – 2029 stanowiący załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia i postanawia się przedłożyć najpóźniej do 15.11.2020 r. Radzie Gminy Lelkowo oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie celem zaopiniowania.

**§ 2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania i podlega ogłoszeniu .

**WÓJT**  
  
**Łukasz Skrzyszewski**

**PROJEKT**

**UCHWAŁA Nr ... / ... / 2020  
RADY GMINY LELKOWO  
z dnia .. grudnia 2020 r.  
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelkowo  
na lata 2021 – 2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r., poz. 713 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 232, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.)

**Rada Gminy Lelkowo uchwala co następuje :**

**§ 1.**

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lelkowo na lata 2021–2029 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 2021–2029.

**§ 2.**

Określa się wykaz przedsięwzięć Gminy Lelkowo na lata 2021–2024 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. Upoważnia się Wójta Gminy Lelkowo 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 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie obejmuje także dokonywanie zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art.38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

**§ 4.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lelkowo.

**§ 5.**

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc 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.

**§ 6.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje od 01 stycznia 2021 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Załącznik Nr 1 do Projektu Uchwały Nr .../.../2020  
 Rady Gminy Lelkowo  
 z dnia .../12.2020 r.  
 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelkowo na lata 2021-2029

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:       |            |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                         | z tego:                                 |                            |                                | w tym:                            |                                                            |
|------------------|-----------------------------|---------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                  |                             | 1             | 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 <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                             |               |            |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                         |                                         |                            |                                |                                   |                                                            |
|                  |                             |               |            | 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>4)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | z podatku od nieruchomości | Dochody majątkowe <sup>x</sup> |                                   |                                                            |
| Łp               |                             | 1             | 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                                                      |
| 2021             | 14 516 439,24               | 13 431 312,00 | 801 571,00 | 500,00                                                                        | 4 459 794,00                                                                | 5 347 317,00        | 2 822 130,00                                                            | 552 000,00                              | 1 085 127,24               | 758 000,00                     | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2022             | 13 205 772,90               | 13 005 772,90 | 792 165,00 | 500,00                                                                        | 4 327 563,00                                                                | 4 647 756,00        | 3 237 788,90                                                            | 580 000,00                              | 200 000,00                 | 200 000,00                     | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2023             | 13 105 762,90               | 12 905 762,90 | 792 165,00 | 500,00                                                                        | 4 327 563,00                                                                | 4 947 756,00        | 2 837 778,90                                                            | 600 000,00                              | 200 000,00                 | 200 000,00                     | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2024             | 13 105 762,90               | 12 905 762,90 | 792 165,00 | 500,00                                                                        | 4 327 563,00                                                                | 4 947 756,00        | 2 837 778,90                                                            | 620 000,00                              | 200 000,00                 | 200 000,00                     | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2025             | 13 165 772,90               | 12 965 772,90 | 792 165,00 | 500,00                                                                        | 4 327 563,00                                                                | 4 847 756,00        | 2 997 788,90                                                            | 640 000,00                              | 200 000,00                 | 200 000,00                     | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2026             | 13 165 772,90               | 13 085 772,90 | 792 165,00 | 500,00                                                                        | 4 327 563,00                                                                | 4 047 756,00        | 3 897 788,90                                                            | 660 000,00                              | 100 000,00                 | 100 000,00                     | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2027             | 13 167 772,90               | 13 087 772,90 | 792 165,00 | 500,00                                                                        | 4 327 563,00                                                                | 4 847 756,00        | 3 097 788,90                                                            | 680 000,00                              | 100 000,00                 | 100 000,00                     | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2028             | 13 167 772,90               | 13 087 772,90 | 792 165,00 | 500,00                                                                        | 4 327 563,00                                                                | 4 947 756,00        | 2 997 788,90                                                            | 700 000,00                              | 100 000,00                 | 100 000,00                     | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2029             | 13 101 341,19               | 13 001 341,19 | 792 165,00 | 500,00                                                                        | 4 327 563,00                                                                | 4 947 756,00        | 2 931 357,19                                                            | 720 000,00                              | 100 000,00                 | 100 000,00                     | 0,00                              | 0,00                                                       |

<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 wyrażających 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.

| z tego:          |                  |                   |                                              |                                 |                                                                                                                        |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                             |                                                                                                                              |            |        |
|------------------|------------------|-------------------|----------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------|
| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem x | Wydatki bieżące x | w tym:                                       |                                 |                                                                                                                        |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                          | w tym:                                                                                                                                                      |                                                                                                                              |            |        |
|                  |                  |                   | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji x | w tym:                                                                                                                 | wydatki na obsługę długu x | w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                             |                                                                                                                              |            |        |
|                  |                  |                   |                                              |                                 | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                            | 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 | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |            |        |
| Lp               | 2                | 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        | w tym: |
| 2021             | 13 976 439,24    | 13 430 945,98     | 5 391 436,97                                 | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 55 000,00                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                         | 545 493,26 | 2.2.1  |
| 2022             | 12 803 272,90    | 12 203 272,90     | 5 135 177,00                                 | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 55 000,00                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                         | 600 000,00 | 0,00   |
| 2023             | 12 703 262,90    | 12 253 262,90     | 5 135 177,00                                 | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 45 000,00                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                         | 450 000,00 | 0,00   |
| 2024             | 12 703 262,90    | 12 353 262,90     | 5 135 177,00                                 | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 40 000,00                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                         | 350 000,00 | 0,00   |
| 2025             | 12 703 272,90    | 12 353 272,90     | 5 135 177,00                                 | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 35 000,00                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                         | 350 000,00 | 0,00   |
| 2026             | 12 703 272,90    | 12 303 272,90     | 5 135 177,00                                 | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 30 000,00                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                         | 400 000,00 | 0,00   |
| 2027             | 12 705 272,90    | 12 505 272,90     | 5 135 177,00                                 | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 25 000,00                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                         | 200 000,00 | 0,00   |
| 2028             | 12 705 272,90    | 12 505 272,90     | 5 135 177,00                                 | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 20 000,00                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                         | 200 000,00 | 0,00   |
| 2029             | 12 705 272,90    | 12 505 272,90     | 5 135 177,00                                 | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 15 000,00                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                         | 200 000,00 | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:     | Przychody budżetu <sup>x</sup> | Kredyty, pożyczki,<br>emisja papierów<br>wartościowych <sup>x</sup> | z tego: |                                                          |                                              |      |       |     | Wolne środki, o<br>których mowa w art.<br>217 ust. 2 pkt 6<br>ustawy <sup>x</sup> | na pokrycie deficytu<br>budżetu <sup>x</sup> | w tym: |       |
|------------------|----------------------------|------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------|-------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------|-------|
|                  |                            |            |                                |                                                                     | w tym:  | Nadwyżka<br>budżetowa z lat<br>ubiegłych <sup>x</sup> 6) | na pokrycie deficytu<br>budżetu <sup>x</sup> | 4.2  |       |     |                                                                                   |                                              |        |       |
|                  |                            |            |                                |                                                                     |         |                                                          |                                              | 4.1  | 4.1.1 | 4.2 |                                                                                   |                                              |        | 4.2.1 |
| Lp               | 3                          | 3.1        | 4                              | 4.1                                                                 | 4.1.1   | 4.2                                                      | 4.2.1                                        | 4.3  | 4.3.1 |     |                                                                                   |                                              |        |       |
| 2021             | 540 000,00                 | 300 000,00 | 0,00                           | 0,00                                                                | 0,00    | 0,00                                                     | 0,00                                         | 0,00 | 0,00  |     |                                                                                   | 0,00                                         |        |       |
| 2022             | 402 500,00                 | 402 500,00 | 0,00                           | 0,00                                                                | 0,00    | 0,00                                                     | 0,00                                         | 0,00 | 0,00  |     |                                                                                   | 0,00                                         |        |       |
| 2023             | 402 500,00                 | 402 500,00 | 0,00                           | 0,00                                                                | 0,00    | 0,00                                                     | 0,00                                         | 0,00 | 0,00  |     |                                                                                   | 0,00                                         |        |       |
| 2024             | 402 500,00                 | 402 500,00 | 0,00                           | 0,00                                                                | 0,00    | 0,00                                                     | 0,00                                         | 0,00 | 0,00  |     |                                                                                   | 0,00                                         |        |       |
| 2025             | 462 500,00                 | 462 500,00 | 0,00                           | 0,00                                                                | 0,00    | 0,00                                                     | 0,00                                         | 0,00 | 0,00  |     |                                                                                   | 0,00                                         |        |       |
| 2026             | 462 500,00                 | 462 500,00 | 0,00                           | 0,00                                                                | 0,00    | 0,00                                                     | 0,00                                         | 0,00 | 0,00  |     |                                                                                   | 0,00                                         |        |       |
| 2027             | 462 500,00                 | 462 500,00 | 0,00                           | 0,00                                                                | 0,00    | 0,00                                                     | 0,00                                         | 0,00 | 0,00  |     |                                                                                   | 0,00                                         |        |       |
| 2028             | 462 500,00                 | 462 500,00 | 0,00                           | 0,00                                                                | 0,00    | 0,00                                                     | 0,00                                         | 0,00 | 0,00  |     |                                                                                   | 0,00                                         |        |       |
| 2029             | 396 068,29                 | 396 068,29 | 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: |                                |                                                     |       | 5          | z tego:    |       |         |         |         |                                |
|------------------|---------|--------------------------------|-----------------------------------------------------|-------|------------|------------|-------|---------|---------|---------|--------------------------------|
|                  | 4.4     | w tym:                         |                                                     | 4.5   |            | 4.5.1      | 5.1   | 5.1.1   | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |                                |
|                  |         | na pokrycie deficytu budżetu x | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7) |       |            |            |       |         |         |         | na pokrycie deficytu budżetu 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 |         |                                |
| 2021             | 0,00    | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00  | 540 000,00 | 300 000,00 | 0,00  | 0,00    | 0,00    |         |                                |
| 2022             | 0,00    | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00  | 402 500,00 | 402 500,00 | 0,00  | 0,00    | 0,00    |         |                                |
| 2023             | 0,00    | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00  | 402 500,00 | 402 500,00 | 0,00  | 0,00    | 0,00    |         |                                |
| 2024             | 0,00    | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00  | 402 500,00 | 402 500,00 | 0,00  | 0,00    | 0,00    |         |                                |
| 2025             | 0,00    | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00  | 462 500,00 | 462 500,00 | 0,00  | 0,00    | 0,00    |         |                                |
| 2026             | 0,00    | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00  | 462 500,00 | 462 500,00 | 0,00  | 0,00    | 0,00    |         |                                |
| 2027             | 0,00    | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00  | 462 500,00 | 462 500,00 | 0,00  | 0,00    | 0,00    |         |                                |
| 2028             | 0,00    | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00  | 462 500,00 | 462 500,00 | 0,00  | 0,00    | 0,00    |         |                                |
| 2029             | 0,00    | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00  | 396 068,29 | 396 068,29 | 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: |                              |                                                                 |                 |                                                                                                    |                                             |               |                                                                 |                                                            |                                                                                                  |        |                                                                           |
|                  | z tego:                                                                                              |                              |                                                                 |                 |                                                                                                    | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x | Kwota długu x | kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>6)</sup> a wydatkami bieżącymi x |        |                                                                           |
|                  | kwota wyłączeń 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 | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań * |                                             |               |                                                                 |                                                            |                                                                                                  |        |                                                                           |
| 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                                                                                              |        |                                                                           |
| 2021             | 0,00                                                                                                 | 0,00                         | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00                                                                                               | 240 000,00                                  | 3 453 568,29  | 0,00                                                            | 366,02                                                     | 366,02                                                                                           |        |                                                                           |
| 2022             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                               | 0,00                                        | 3 051 068,29  | 0,00                                                            | 802 500,00                                                 | 802 500,00                                                                                       |        |                                                                           |
| 2023             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                               | 0,00                                        | 2 648 568,29  | 0,00                                                            | 652 500,00                                                 | 652 500,00                                                                                       |        |                                                                           |
| 2024             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                               | 0,00                                        | 2 246 068,29  | 0,00                                                            | 552 500,00                                                 | 552 500,00                                                                                       |        |                                                                           |
| 2025             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                               | 0,00                                        | 1 783 568,29  | 0,00                                                            | 612 500,00                                                 | 612 500,00                                                                                       |        |                                                                           |
| 2026             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                               | 0,00                                        | 1 321 068,29  | 0,00                                                            | 762 500,00                                                 | 762 500,00                                                                                       |        |                                                                           |
| 2027             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                               | 0,00                                        | 858 568,29    | 0,00                                                            | 562 500,00                                                 | 562 500,00                                                                                       |        |                                                                           |
| 2028             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                               | 0,00                                        | 396 068,29    | 0,00                                                            | 562 500,00                                                 | 562 500,00                                                                                       |        |                                                                           |
| 2029             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                               | 0,00                                        | 0,00          | 0,00                                                            | 496 068,29                                                 | 496 068,29                                                                                       |        |                                                                           |

8) 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 zwiążku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o 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 zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, ustawowych | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> |
| Lp               | 8.1                                                                                                                                                                                                                                                                     | 8.2                                                                                                                                                             | 8.3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 8.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8.4                                                                                                                                                                                                                        | 8.4.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 2021             | 4,39%                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,68%                                                                                                                                                           | 8,70%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 7,73%                                                                                                                                                                                                                                                                               | TAK                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2022             | 5,47%                                                                                                                                                                                                                                                                   | 10,26%                                                                                                                                                          | 9,59%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 8,62%                                                                                                                                                                                                                                                                               | TAK                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2023             | 5,62%                                                                                                                                                                                                                                                                   | 8,76%                                                                                                                                                           | 11,89%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 10,92%                                                                                                                                                                                                                                                                              | TAK                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2024             | 5,56%                                                                                                                                                                                                                                                                   | 7,45%                                                                                                                                                           | 11,33%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 11,33%                                                                                                                                                                                                                                                                              | TAK                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2025             | 6,13%                                                                                                                                                                                                                                                                   | 7,98%                                                                                                                                                           | 11,30%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 11,30%                                                                                                                                                                                                                                                                              | TAK                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2026             | 5,46%                                                                                                                                                                                                                                                                   | 8,79%                                                                                                                                                           | 6,13%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 7,23%                                                                                                                                                                                                                                                                               | TAK                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2027             | 5,93%                                                                                                                                                                                                                                                                   | 7,15%                                                                                                                                                           | 6,61%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 7,71%                                                                                                                                                                                                                                                                               | TAK                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2028             | 5,94%                                                                                                                                                                                                                                                                   | 7,17%                                                                                                                                                           | 7,30%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 7,30%                                                                                                                                                                                                                                                                               | TAK                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2029             | 5,10%                                                                                                                                                                                                                                                                   | 6,35%                                                                                                                                                           | 8,22%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 8,22%                                                                                                                                                                                                                                                                               | TAK                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

| 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 | 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 | 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 x | Wydatki 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 |
| 2021                                                                                                                          | 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    |
| 2023                                                                                                                          | 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    |
| 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    |

Wyszczególnienie

| 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 <sup>x</sup> | 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                                                                                                                                                             |
| 2021                                                         | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00    | 408 909,06                                                           | 0,00    | 408 909,06 | 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                                                                                                                                                             |

| Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych |      |                                                                                                         |                                      |                                                                             |                                                              |                                                       |                                                       |      |        |       |                                                                                                                      |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                     |                                                     |
|--------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------|--------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Wyszczególnienie                                             | Lp   | 10.6<br>Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | 10.7<br>Wydatki zmniejszające dług x | w tym:                                                                      |                                                              |                                                       |                                                       |      |        |       | 10.8<br>Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | 10.9<br>Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | 10.10<br>Wykup papierów wartościowych, splaty 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 | 10.11<br>Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |                                                     |
|                                                              |      |                                                                                                         |                                      | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x     |                                                              |                                                       | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x |      | w tym: |       |                                                                                                                      |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                     | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x |
|                                                              |      |                                                                                                         |                                      | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. 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 |                                                                                                                      |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                     |                                                     |
|                                                              | 2021 | 300 000,00                                                                                              | 0,00                                 | 0,00                                                                        | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                                  | 0,00 | 0,00   | 0,00  |                                                                                                                      |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                     |                                                     |
|                                                              | 2022 | 402 500,00                                                                                              | 0,00                                 | 0,00                                                                        | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                                  | x    | 0,00   | 0,00  |                                                                                                                      |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                     |                                                     |
|                                                              | 2023 | 402 500,00                                                                                              | 0,00                                 | 0,00                                                                        | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                                  | x    | 0,00   | 0,00  |                                                                                                                      |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                     |                                                     |
|                                                              | 2024 | 402 500,00                                                                                              | 0,00                                 | 0,00                                                                        | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                                  | x    | 0,00   | 0,00  |                                                                                                                      |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                     |                                                     |
|                                                              | 2025 | 462 500,00                                                                                              | 0,00                                 | 0,00                                                                        | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                                  | x    | 0,00   | 0,00  |                                                                                                                      |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                     |                                                     |
|                                                              | 2026 | 462 500,00                                                                                              | 0,00                                 | 0,00                                                                        | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                                  | x    | 0,00   | 0,00  |                                                                                                                      |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                     |                                                     |
|                                                              | 2027 | 462 500,00                                                                                              | 0,00                                 | 0,00                                                                        | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                                  | x    | 0,00   | 0,00  |                                                                                                                      |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                     |                                                     |
|                                                              | 2028 | 462 500,00                                                                                              | 0,00                                 | 0,00                                                                        | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                                  | x    | 0,00   | 0,00  |                                                                                                                      |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                     |                                                     |
|                                                              | 2029 | 396 068,29                                                                                              | 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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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 wypenierowane 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 prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

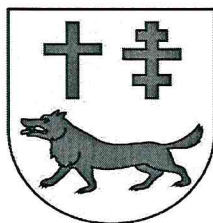
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji,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

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Projektu Uchwały Nr .../.../2020  
Rady Gminy Lełkowo  
z dnia ...12.2020 r.  
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2029

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                     | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit zobowiązań |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                           | Od               | Do   |                          |            |            |            |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                 |                                           |                  |      | 408 909,06               | 408 909,06 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 408 909,06       |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 408 909,06               | 408 909,06 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 408 909,06       |
| 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: |                                           |                  |      | 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                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 408 909,06               | 408 909,06 | 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               | 408 909,06 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 408 909,06       |
| 1.3.2.1 | Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grabowiec - Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grabowiec                                                                                                                                           | Urząd Gminy Lełkowo                       | 2020             | 2021 | 157 352,58               | 157 352,58 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 157 352,58       |
| 1.3.2.2 | Remont drogi gminnej w miejscowości Lełkowo - Remont drogi gminnej w miejscowości Lełkowo                                                                                                                                                       | Urząd Gminy Lełkowo                       | 2020             | 2021 | 55 810,25                | 55 810,25  | 0,00       | 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 Lełkowo                       | 2020             | 2021 | 195 746,23               | 195 746,23 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 195 746,23       |



**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH  
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY LELKOWO  
NA LATA 2021 – 2029.**

**1. Podstawa prawna**

Podstawę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelkowo na lata 2021–2029 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 2021–2029. 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 2021–2029 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 – lipiec 2020 r.).

Prognozę wskaźników makroekonomicznych na lata 2020 - 2024 przedstawia poniższa tabela:

| Kategoria                                                        | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  | 2024  |
|------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Deflator PKB jako miernik poziomu cen (PKB nominalny/PKB realny) | 103,0 | 101,4 | 102,2 | 102,4 | 102,5 |
| Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych średnioroczna        | 103,3 | 101,8 | 102,2 | 102,4 | 102,5 |
| Stopy procentowe w ujęciu nominalnym (średnio w okresie)         | 0,5   | 0,1   | 0,1   | 0,1   | 0,1   |
| Stopa bezrobocia rejestrowanego średnio w okresie %              | 8,0   | 7,5   | 6,6   | 5,8   | 5,0   |
| Dynamika realna wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej      | 100,2 | 101,5 | 101,9 | 102,2 | 102,7 |
| Kurs walutowy PLN/EUR (średni w roku)                            | 4,43  | 4,45  | 4,45  | 4,45  | 4,45  |

#### **4. Prognoza dochodów w roku 2021**

Plan dochodów ogółem – 14 516 439,24 zł

z tego :

dochody bieżące – 13 431 312,00 zł

dochody majątkowe – 1 085 127,24 zł

#### **5. Prognoza wydatków w roku 2021**

Plan wydatków ogółem – 13 976 439,24 zł

z tego :

wydatki bieżące – 13 430 945,98 zł

wydatki majątkowe – 545 493,26 zł

#### **6. Wynik budżetu**

Wynik budżetu jest to różnica pomiędzy dochodami ogółem, a wydatkami ogółem. Rok 2021 zaplanowano nadwyżką budżetową w wysokości **540 000,00 zł**, która zostanie przeznaczona na pokrycie planowanych w roku 2021 rozchodów budżetu gminy.

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

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 2021**

W wieloletniej prognozie finansowej w roku 2021 nie zaplanowano przychodów. W pozostałych latach ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej również nie zaplanowano przychodów.

#### **8. Rozchody w roku 2021**

W roku 2021 planuje się rozchody w wysokości **540 000,00 zł** o następującym przeznaczeniu :

- kwota 300 000,00 zł przeznaczona na spłatę zobowiązania finansowego zaciągniętego w BPBS o/Pieniężno,

- kwota 240 000,00 zł przeznaczona na udzielenie pożyczki dla Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lelkowie.

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

2022 r. kwota - 402 500,00 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 ,

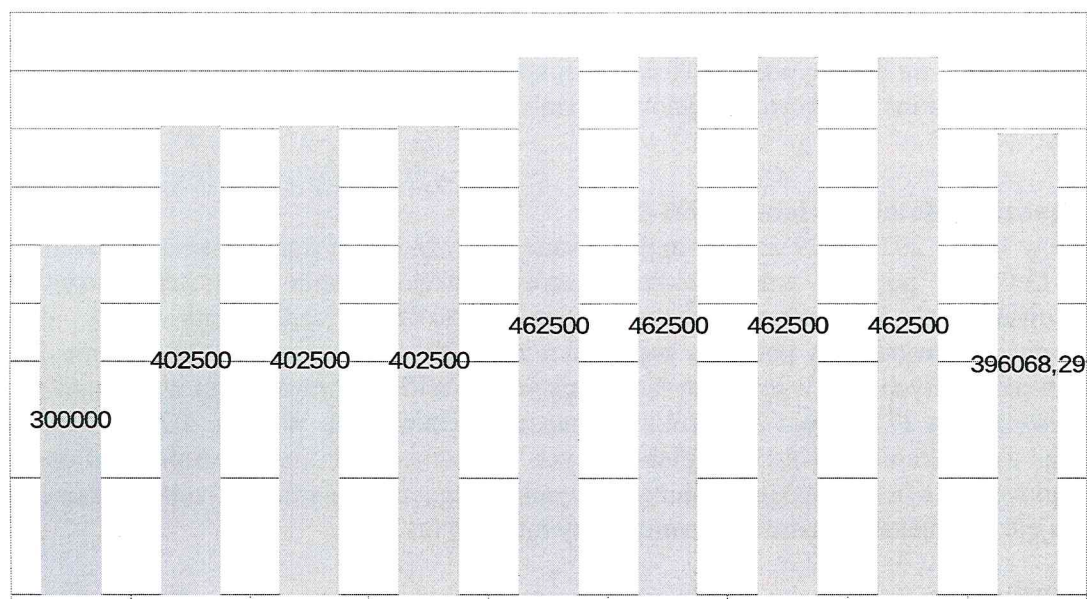
2028 r. kwota - 462 500,00 zł ,

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 2021 r. wyniesie **3 453 568,29 zł**. W latach 2021-2029 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. Poziom spłat w latach 2020-2029 przedstawia poniższy wykres .



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

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:

- 1) spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami od kredytów i pożyczek,
  - 2) wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań wynikających z papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami i dyskontem od tych papierów,
  - 3) spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1, z wyłączeniem rat zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1,
  - 4) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji
- do planowanych dochodów bieżących budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu, obliczoną według wzoru:

$$\frac{(R + O)}{Db} \leq \frac{1}{7} \times \sum_{i=1}^7 \frac{(Dbei - Wbei)}{Dbi}$$

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 2021-2029 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 2020-21 w celu zmniejszenia ryzyka błędu wynikającego z nieprzewidzianych sytuacji gospodarczych. W dochodach majątkowych zaplanowano sprzedaży działek będących mieniem Gminy Lełkowo. W omawianych latach polityka zarządzania zasobami mieniem gminnym będzie się opierać na dokonywaniu sukcesywnej sprzedaży gruntów będących w posiadaniu gminy. W szczególności Gmina Lełkowo docelowo zamierza dokonać sprzedaży gruntów wokół jeziora Głębock.

### **12. Prognoza wydatków w latach 2021-2029**

Wydatki w latach 2021-2029 zostały zaplanowane przy założeniu ograniczania wydatków bieżących Gminy Lełkowo 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. 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. COVID-19**

WPF zawiera w pozycji 10.11 wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłat zobowiązań w postaci wydatków realizowanych w związku z przeciwdziałaniem COVID-19, o których mowa w art. 15 zob. ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19.

### **14. Wykaz przedsięwzięć**

Wykaz przedsięwzięć Gminy Lełkowo obejmuje okres roku budżetowego 2021 oraz kolejnych lat tj. 2022 – 2024 .

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

**Przebudowa drogi w miejscowości Grabowiec** – przedsięwzięcie będzie realizowane przez Gminę Lełkowo w latach 2020-2021. Wartość kosztorysowa inwestycji **157 352,58 zł**. Inwestycja realizowana z dofinansowaniem w kwocie 125 882,06 zł z Funduszu Dróg Samorządowych.

**Remont drogi gminnej w miejscowości Lełkowo** – przedsięwzięcie będzie realizowane przez Gminę Lełkowo w latach 2020-2021. Wartość kosztorysowa inwestycji **55 810,25 zł**. Inwestycja realizowana z dofinansowaniem w kwocie 44 648,20 zł z Funduszu Dróg Samorządowych.

**Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Krzekoty** - przedsięwzięcie będzie realizowane przez Gminę Lełkowo w latach 2020-2021. Wartość kosztorysowa inwestycji **195 746,23 zł**. Inwestycja realizowana z dofinansowaniem w kwocie 156 596,98 zł z Funduszu Dróg Samorządowych.