

**UCHWAŁA Nr XIII/./2019
RADY GMINY LELKOWO
z dnia 31 października 2019 r.**

w sprawie zmiany uchwały Nr IV/22/2018 Rady Gminy Lelkowo z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelkowo na lata 2019-2029 .

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

Rada Gminy Lelkowo uchwala co następuje :

§ 1

W uchwale Nr IV/22/2018 Rady Gminy Lelkowo z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelkowo na lata 2019-2029 zmienionej Uchwałą Nr V/26/2019 Rady Gminy Lelkowo z dnia 28 stycznia 2019 r. , zmienionej Uchwałą Nr VI/36/2019 Rady Gminy Lelkowo z dnia 29 marca 2019 r. , zmienionej Uchwałą Nr VII/40/2019 Rady Gminy Lelkowo z dnia 30 kwietnia 2019 r. , zmienionej Uchwałą Nr VIII/46/2019 Rady Gminy Lelkowo z dnia 30 maja 2019 r. , zmienionej Uchwałą Nr IX/55/2019 Rady Gminy Lelkowo z dnia 26 czerwca 2019 r. , zmienionej Zarządzeniem Nr 32/2019 Wójta Gminy Lelkowo z dnia 28 czerwca 2019 r. , zmienionej Uchwałą Nr XI/64/2019 Rady Gminy Lelkowo z dnia 27 sierpnia 2019 r. , zmienionej Uchwałą Nr XII/67/2019 Rady Gminy Lelkowo z dnia 30 września 2019 r. wprowadza się następujące zmiany :

1. uchyla się załącznik nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelkowo na lata 2019 - 2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań oraz objaśnieniami przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lelkowo na lata 2019 – 2029 i wprowadza się nowy załącznik Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelkowo na lata 2019 -2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań oraz objaśnieniami przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lelkowo na lata 2019 – 2029 stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały .

2. uchyla się załącznik nr 2 będący wykazem przedsięwzięć Gminy Lelkowo na lata 2019 - 2022 i wprowadza się nowy załącznik określający wykaz przedsięwzięć Gminy Lelkowo na lata 2019 - 2022 stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały .

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lelkowo .

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

SKARBNIK GMINY

Piotr Piątkiewicz

[Podpis]
Stawomir Piątkiewicz
Wójt Gminy

Wieloletnia Prognoza Finansowa ¹⁾

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XIII./2019
Wójta Gminy Leikowo
z dnia 31.10.2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody ^x majątkowe					
						podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości								
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2				
Formuła	[1.1]+[1.2]														
2019	12 931 836,50	12 861 836,50	820 000,00	5 000,00	3 027 000,00	623 000,00	3 263 000,00	3 231 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00				
2020	13 075 970,10	11 900 000,00	820 000,00	5 000,00	3 150 000,00	650 000,00	3 263 000,00	3 231 000,00	1 175 970,10	400 000,00	775 970,10				
2021	12 450 000,00	12 000 000,00	820 000,00	5 000,00	3 175 000,00	675 000,00	3 263 000,00	3 231 000,00	450 000,00	400 000,00	0,00				
2022	12 190 000,00	12 090 000,00	820 000,00	5 000,00	3 252 000,00	700 000,00	3 263 000,00	3 231 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00				
2023	12 220 000,00	12 120 000,00	820 000,00	5 000,00	3 331 000,00	725 000,00	3 263 000,00	3 231 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00				
2024	12 220 000,00	12 120 000,00	820 000,00	5 000,00	3 408 000,00	750 000,00	3 263 000,00	3 231 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00				
2025	12 280 000,00	12 180 000,00	820 000,00	5 000,00	3 487 000,00	775 000,00	3 263 000,00	3 231 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00				
2026	12 280 000,00	12 180 000,00	820 000,00	5 000,00	3 568 000,00	800 000,00	3 263 000,00	3 231 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00				
2027	12 280 000,00	12 180 000,00	820 000,00	5 000,00	3 651 000,00	825 000,00	3 263 000,00	3 231 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00				
2028	12 280 000,00	12 180 000,00	820 000,00	5 000,00	3 735 000,00	850 000,00	3 263 000,00	3 231 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00				
2029	12 280 000,00	12 180 000,00	820 000,00	5 000,00	3 818 000,00	875 000,00	3 263 000,00	3 231 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00				

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

		z tego:									
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	w tym:								
			2.1.1	w tym:		2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2
				z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty	odsetki i dyskonto z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zakończenia programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
2019	12 971 836,50	12 823 196,50	0,00	0,00	0,00	x	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	148 640,00
2020	12 835 970,10	11 585 970,10	0,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 250 000,00
2021	12 150 000,00	11 540 000,00	0,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	610 000,00
2022	11 850 000,00	11 700 000,00	0,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	150 000,00
2023	11 880 000,00	11 730 000,00	0,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	150 000,00
2024	11 880 000,00	11 730 000,00	0,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	150 000,00
2025	11 880 000,00	11 730 000,00	0,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	150 000,00
2026	11 880 000,00	11 730 000,00	0,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	150 000,00
2027	11 880 000,00	11 730 000,00	0,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	150 000,00
2028	11 880 000,00	11 730 000,00	0,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	150 000,00
2029	11 946 431,71	11 796 431,71	0,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	150 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013–2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:										w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾		na pokrycie deficytu ^x budżetu
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1			
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]												
2019	-40 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	40 000,00	0,00			
2020	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	333 568,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

5) W pozycji wykazuje się w szczególności: kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu *	z tego:				
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	w tym:			
			z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]			
2019	520 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00
2020	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	333 568,29	333 568,29	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1*] - [2*]	[1*] + [8.1] + [4.2] - [15.1] - p.1.2.9
Formuła				
2019	3 493 568,29	0,00	38 640,00	38 640,00
2020	3 253 568,29	0,00	314 029,90	314 029,90
2021	2 953 568,29	0,00	460 000,00	460 000,00
2022	2 613 568,29	0,00	390 000,00	390 000,00
2023	2 273 568,29	0,00	390 000,00	390 000,00
2024	1 933 568,29	0,00	390 000,00	390 000,00
2025	1 533 568,29	0,00	450 000,00	450 000,00
2026	1 133 568,29	0,00	450 000,00	450 000,00
2027	733 568,29	0,00	450 000,00	450 000,00
2028	333 568,29	0,00	450 000,00	450 000,00
2029	0,00	0,00	383 568,29	383 568,29

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu uwzględnienia przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączenia z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu uwzględnienia przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączenia z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu uwzględnienia przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączenia z art. 244 ustawy	Wskaźnik dochodów budżetowych, z uwzględnieniem dochodów z tytułu uwzględnienia przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączenia z art. 244 ustawy	Wskaźnik dochodów budżetowych, z uwzględnieniem dochodów z tytułu uwzględnienia przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączenia z art. 244 ustawy	Wskaźnik dochodów budżetowych, z uwzględnieniem dochodów z tytułu uwzględnienia przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączenia z art. 244 ustawy	Wskaźnik dochodów budżetowych, z uwzględnieniem dochodów z tytułu uwzględnienia przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączenia z art. 244 ustawy	Wskaźnik dochodów budżetowych, z uwzględnieniem dochodów z tytułu uwzględnienia przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączenia z art. 244 ustawy	Wskaźnik dochodów budżetowych, z uwzględnieniem dochodów z tytułu uwzględnienia przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączenia z art. 244 ustawy
2019	2,13%	2,13%	0,00	0,84%	5,26%	3,97%	9,61	9,7	9,71
2020	2,60%	2,60%	0,00	5,46%	4,16%	2,87%	TAK	TAK	TAK
2021	3,13%	3,13%	0,00	6,91%	4,43%	3,14%	TAK	TAK	TAK
2022	3,45%	3,45%	0,00	4,02%	4,40%	4,40%	TAK	TAK	TAK
2023	3,36%	3,36%	0,00	4,01%	5,46%	5,46%	TAK	TAK	TAK
2024	3,27%	3,27%	0,00	4,01%	4,98%	4,98%	TAK	TAK	TAK
2025	3,66%	3,66%	0,00	3,66%	4,01%	4,01%	TAK	TAK	TAK
2026	3,58%	3,58%	0,00	3,58%	4,17%	4,17%	TAK	TAK	TAK
2027	3,50%	3,50%	0,00	3,50%	4,32%	4,32%	TAK	TAK	TAK
2028	3,42%	3,42%	0,00	3,42%	4,48%	4,48%	TAK	TAK	TAK
2029	2,80%	2,80%	0,00	3,94%	4,48%	4,48%	TAK	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki ¹⁰⁾ budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			10	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	Wydatki majątkowe w formie dotacji
								Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2019	0,00	0,00	4 918 658,34	1 577 000,00	89 704,22	79 864,22	9 840,00	0,00	0,00	0,00		
2020	240 000,00	240 000,00	4 250 000,00	1 450 000,00	1 031 975,06	0,00	1 031 975,06	0,00	0,00	0,00		
2021	300 000,00	300 000,00	4 250 000,00	1 456 000,00	280 000,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00		
2022	340 000,00	340 000,00	4 250 000,00	1 456 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	340 000,00	340 000,00	4 250 000,00	1 456 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	340 000,00	340 000,00	4 260 000,00	1 457 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	400 000,00	400 000,00	4 260 000,00	1 457 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	400 000,00	400 000,00	4 300 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	400 000,00	400 000,00	4 300 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	400 000,00	400 000,00	4 300 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	333 568,29	333 568,29	4 300 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
2019	163 864,22	143 282,51	0,00	0,00	0,00	0,00	163 864,22	143 282,51	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	775 970,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (5)	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych pochodzące w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy											
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
Formuła														
2019	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2020	903 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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					

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XIII./2019
Wójta Gminy Leikowo
z dnia 31.10.2019 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 484 052,40	89 704,22	1 031 975,06	280 000,00	0,00	1 484 052,40
1.a	- wydatki bieżące				162 237,34	79 864,22	0,00	0,00	0,00	162 237,34
1.b	- wydatki majątkowe				1 321 815,06	9 840,00	1 031 975,06	280 000,00	0,00	1 321 815,06
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.), z tego:				1 075 143,34	89 704,22	903 066,00	0,00	0,00	1 075 143,34
1.1.1	- wydatki bieżące				162 237,34	79 864,22	0,00	0,00	0,00	162 237,34
1.1.1.1	Rodzina to nasza przyszłość - Poprawa sytuacji rodzin zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	LELKOWO	2017	2019	162 237,34	79 864,22	0,00	0,00	0,00	162 237,34
1.1.2	- wydatki majątkowe				912 906,00	9 840,00	903 066,00	0,00	0,00	912 906,00
1.1.2.1	Program cyfrowa dostępność informacji sektora publicznego oraz wysoka jakość e-usług publicznych - Cyfrowa dostępność informacji sektora publicznego oraz wysoka jakość e-usług publicznych	Urząd Gminy Leikowo	2019	2020	912 906,00	9 840,00	903 066,00	0,00	0,00	912 906,00
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	0,00	128 909,06	280 000,00	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	0,00	128 909,06	280 000,00	0,00	408 909,06
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grabowiec - Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grabowiec	Urząd Gminy Leikowo	2020	2021	157 352,58	0,00	47 352,58	110 000,00	0,00	157 352,58
1.3.2.2	Remont drogi gminnej w miejscowości Leikowo - Remont drogi gminnej w miejscowości Leikowo	Urząd Gminy Leikowo	2020	2021	55 810,25	0,00	15 810,25	40 000,00	0,00	55 810,25
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Krzekoty - Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Krzekoty	Urząd Gminy Leikowo	2020	2021	195 746,23	0,00	65 746,23	130 000,00	0,00	195 746,23



**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY LEŁKOWO
NA LATA 2019 – 2029.**

1. Podstawa prawna

Podstawę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lełkowo na lata 2019 – 2029 stanowi Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)

2. Uwagi ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lełkowo została opracowana na lata 2019 – 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. Prognoza dochodów w roku 2019

Plan dochodów ogółem – **12 931 836,50 zł**
z tego : dochody bieżące – **12 861 836,50 zł**
 dochody majątkowe – **70 000,00 zł**

4. Prognoza wydatków w roku 2019

Plan wydatków ogółem – **12 971 836,50 zł**
z tego : wydatki bieżące – **12 823 196,50 zł**
 wydatki majątkowe – **148 640,00 zł**

5. Wynik budżetu w roku 2019

Wynik budżetu jest to różnica pomiędzy dochodami ogółem , a wydatkami ogółem. Rok 2019 zaplanowano z deficytem w wysokości **40 000,00 zł** , który zostanie pokryty przychodami z tytułu spłat pożyczek udzielonych przez Gminę Lełkowo . Kolejne lata zaplanowano z nadwyżką w kwocie przypadających do spłaty rat kredytu .

6. Przychody w roku 2019

W aktualnej wieloletniej prognozie finansowej w roku 2019 planuje się przychody w wysokości **560 000,00 zł** z tytułu spłaty pożyczek udzielonych Gminnemu Ośrodkowi Zdrowia w Lełkowie w latach 2018-2019 . W pozostałych latach nie zaplanowano przychodów .

7. Rozchody w roku 2019

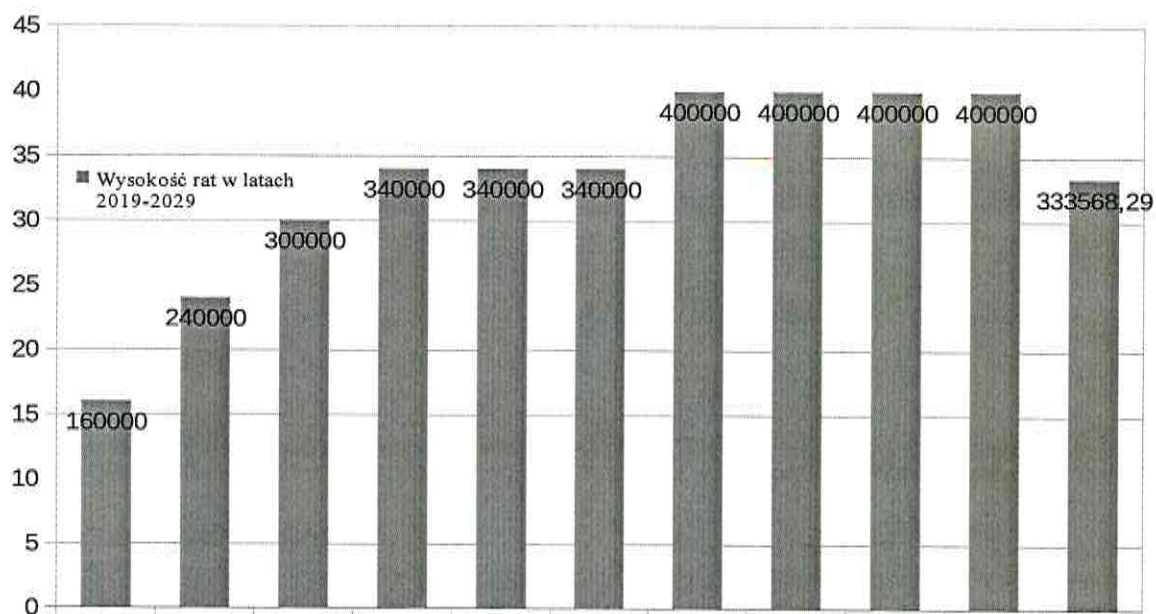
W roku 2019 planuje się rozchody w wysokości **520 000,00 zł** o następującym przeznaczeniu :

- 1) kwota 160 000,00 zł przeznaczona na spłatę zobowiązania finansowego zaciągniętego w BPBS o/Pieniężno ,
- 2) kwota 360 000,00 zł przeznaczona na udzielenie pożyczki dla Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lełkowie .

8. 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 2018 r. wynosiła **3 653 568,29 zł**. W latach 2019-2029 kwota długu uwzględnia spłatę zobowiązania finansowego zaciągniętego w BPBS o/Pieniężno, aż do zerowego poziomu w roku 2029. Poziom spłat w latach 2019-2029 przedstawia poniższy wykres.



9. Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art.243 ufp

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów, pożyczek, wykupu obligacji, spłat wynikających z udzielonych poręczeń wraz z odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną wyliczoną dla trzech ostatnich lat wg wzoru podanego w art. 243 ufp.

W załączniku nr 1 wiersze nr 9 ukazują wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla prawej strony wzoru określonego w art. 243 ufp tj. $\frac{1}{3} * (Db + Sm - Wb / D)$ dla 3 kolejnych lat poprzedzających rok budżetowy gdzie:

Db- dochody bieżące, Sm – dochody ze sprzedaży majątku, Wb - wydatki bieżące, D – dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym.

Kolumna 9.6 pokazuje wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla lewej strony wzoru określonego w art.243 ufp ($R + O / D$) gdzie: R – planowana na rok budżetowy łączna kwota z tytułu spłat rat kredytów oraz wykupu papierów wartościowych oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji. Z prognozy wyliczeń wynika, iż w roku 2019 i kolejnych latach powyższa relacja jest zachowana.

10. Prognoza dochodów w latach 2020-2029

Do określenia wielkości dochodów budżetu gminy w latach 2020-2029 przyjęto założenie, iż dochody z tytułu podatku od nieruchomości będą rosły corocznie w granicach do 5%. W prognozowanych w WPF latach 2020-2029 dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, subwencji ogólnej oraz wpływów z tytułu dotacji zaplanowano na poziomie roku 2019 w celu zmniejszenia ryzyka błędu wynikającego z nieprzewidzianych sytuacji gospodarczych i politycznych.

W zakresie dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży nieruchomości w latach 2020-2021 zaplanowano dochody majątkowe z tytułu sprzedaży mienia (działki) Gminy Lelkowo na poziomie 400 000,00 zł w każdym roku . W omawianych latach polityka zarządzania zasobami mieniem gminnym będzie się opierać na dokonywaniu „odlesienia” gruntów w celu dokonania ich podziałów i sprzedaży w drodze przetargowej . W szczególności Gmina Lelkowo docelowo zamierza dokonać sprzedaży gruntów wokół jeziora Głębock .

Ujęte w latach 2022-2029 kwoty w wysokości 100 000,00 zł rocznie z tytułu sprzedaży mienia gminy planowane są również w oparciu o ciągłe dokonywanie podziału działek w celu zwiększenia możliwości ich sprzedaży.

11. Prognoza wydatków w latach 2020-2029

Wydatki w latach 2020-2029 zostały zaplanowane przy założeniu ograniczania wydatków bieżących Gminy Lelkowo poprzez zmniejszanie kosztów funkcjonowania jednostek budżetowych oraz ustabilizowania ich na poziomie pozwalającym na realizację zadań gminy przy jednoczesnym zachowaniu odpowiedniego poziomu wskaźnika z art 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych . We wszystkich latach ujętych w WPF zachowana jest wymagana relacja z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych . Wydatki majątkowe w poszczególnych latach kształtowane są w powiązaniu do zaplanowanych dochodów majątkowych. Koszty obsługi zadłużenia wynikającego z zaciągniętego kredytu zostały ujęte na podstawie harmonogramu spłaty rat kredytu .

12. Wykaz przedsięwzięć

Wykaz przedsięwzięć Gminy Lelkowo obejmuje okres roku budżetowego 2019 oraz kolejnych lat tj. 2020 – 2022 .

Wydatki na programy lub zadania realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych :

WYDATKI BIEŻĄCE

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lelkowie przystąpił do projektu współfinansowanego z EFS w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014-2020 pod nazwą „ **Rodzina to nasza przyszłość** ” . Projekt jest realizowany w partnerstwie w rozumieniu art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. określającego zasady realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie wpisującej się w lata 2014-2020. Całkowita wartość projektu przypadająca do realizacji Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lelkowie to kwota **162 237,34 zł**. Wartość projektu w roku 2019 to kwota **79 864,22 zł**.

WYDATKI MAJĄTKOWE

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

W ramach realizacji umowy zostaną wykonane następujące działania :

- opracowanie dokumentacji aplikacyjnej ,
- usługa inżyniera projektu ,
- uruchomienie e-usług dla mieszkańców gminy ,
- uruchomienie systemu informacji przestrzennej ,
- zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania ,
- działania promocyjne .

Pozostałe wydatki majątkowe

PLANOWANE WYDATKI W RAMACH DOFINANSOWANIA Z FUNDUSZU DRÓG SAMORZĄDOWYCH

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

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

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

SKARBNIK GMINY

Piotr Piątkiewicz