

**UCHWAŁA Nr XXIII/.../2020
RADY GMINY LEKKOWO
z dnia 14 października 2020 r.**

w sprawie zmiany uchwały Nr XVI/95/2019 Rady Gminy Lełkowo z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lełkowo na lata 2020 – 2029

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. , poz. 713) oraz art. 226, art.227, art.228 , art.230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2019 r. , poz. 869 z późn. zm.)

Rada Gminy Lełkowo uchwala co następuje :

§ 1

W uchwale Nr XVI/95/2019 Rady Gminy Lełkowo z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lełkowo na lata 2020-2029 zmienionej Zarządzeniem Nr 58/2020 Wójta Gminy Lełkowo z dnia 30 czerwca 2020 r. wprowadza się następujące zmiany :

1. uchyla się załącznik nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lełkowo na lata 2020 - 2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań oraz objaśnieniami przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lełkowo na lata 2020 – 2029 i wprowadza się nowy załącznik Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lełkowo na lata 2020 -2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań oraz objaśnieniami przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lełkowo na lata 2020 – 2029 stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. uchyla się załącznik nr 2 będący wykazem przedsięwzięć Gminy Lełkowo na lata 2020 - 2023 i wprowadza się nowy załącznik określający wykaz przedsięwzięć Gminy Lełkowo na lata 2020 - 2023 stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

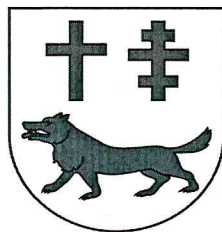
§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lełkowo .

SKARBNIK GMINY

Piotr Piątkiewicz

Sławomir Kuncewicz
rada prawny



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

1. Podstawa prawna

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

2. Uwagi ogólne

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

3. Sytuacja makroekonomiczna

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

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

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

4. Prognoza dochodów w roku 2020

Plan dochodów ogółem – **14 715 325,00 zł**

z tego :

dochody bieżące – **13 419 479,90 zł**

dochody majątkowe – **1 295 845,10 zł**

5. Prognoza wydatków w roku 2020

Plan wydatków ogółem – **14 900 325,00 zł**

z tego :

wydatki bieżące – **13 406 445,84 zł**

wydatki majątkowe – **1 493 879,16 zł**

6. Wynik budżetu

Wynik budżetu jest to różnica pomiędzy dochodami ogółem, a wydatkami ogółem. Rok 2020 zaplanowano z deficytem w wysokości **185 000,00 zł**, która zostanie pokryta z przychodów jako wolnych środków pochodzących z nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

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

2021 r. nadwyżka - 300 000,00 zł ,

2022 r. nadwyżka - 402 500,00 zł ,

2023 r. nadwyżka - 402 500,00 zł ,

2024 r. nadwyżka - 402 500,00 zł .

2025 r. nadwyżka - 462 500,00 zł ,

2026 r. nadwyżka - 462 500,00 zł ,

2027 r. nadwyżka - 462 500,00 zł ,

2028 r. nadwyżka - 462 500,00 zł ,

2029 r. nadwyżka - 396 068,29 zł .

7. Przychody w roku 2020

W wieloletniej prognozie finansowej w roku 2020 planuje się przychodów w wysokości **785 000,00 zł** z następującego tytułu :

- przychodów jako wolne środki pochodzące z nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości **425 000,00 zł**, z czego kwota **185 000,00 zł** przeznaczona na finansowanie deficytu budżetowego.

- przychodów z tytułu spłaty udzielonych przez Gminę Lelkowo w latach ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 7 ustawy o finansach publicznych w wysokości **360 000,00 zł**.

W pozostałych latach ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej nie zaplanowano przychodów.

8. Rozchody w roku 2020

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

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

- kwota 360 000,00 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 :

2021 r. kwota - 300 000,00 zł,

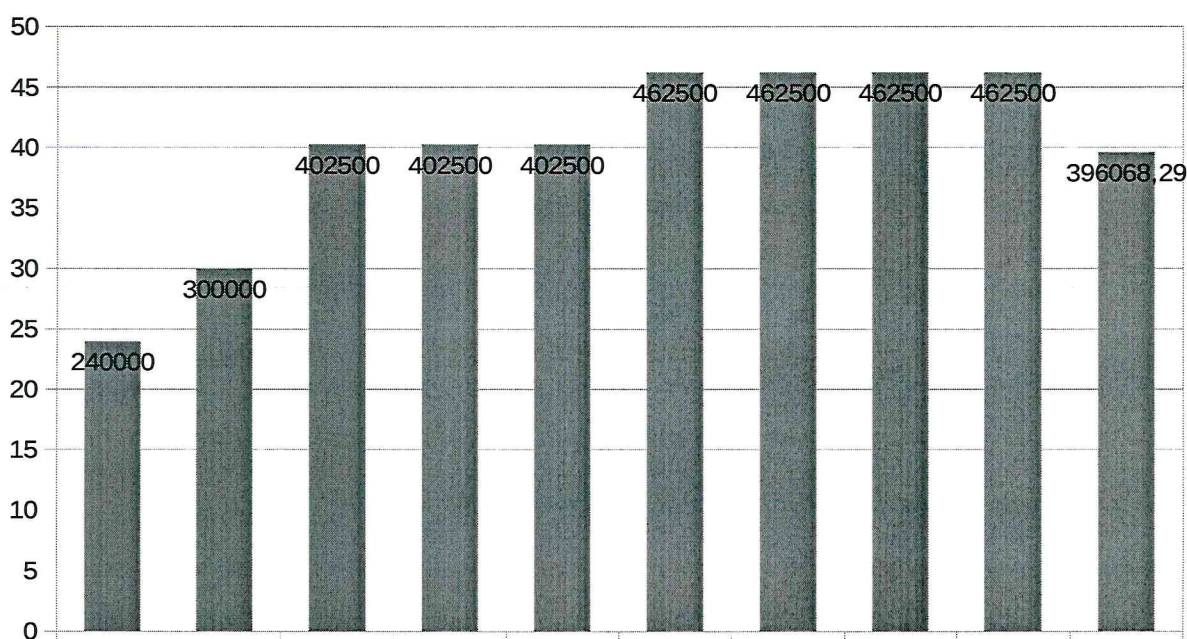
2022 r. kwota - 402 500,00 zł,

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 2020 r. wyniesie **3 753 568,29 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 2020-2029 przyjęto założenie stałego wzrostu dochodów z tytułu podatku od nieruchomości oraz pozostałych dochodów bieżących. W prognozowanych w WPF latach 2021-2029 dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, subwencji ogólnej oraz wpływów z tytułu dotacji zaplanowano na poziomie zbliżonym do roku 2020 w celu zmniejszenia ryzyka błędu wynikającego z nieprzewidzianych sytuacji gospodarczych. W dochodach majątkowych zaplanowano sprzedaży działek będących mieniem Gminy Lelkowo. W omawianych latach polityka zarządzania zasobami mieniem gminnym będzie się opierać na dokonywaniu „odlesienia” gruntów w celu dokonania ich podziałów i sprzedaży w drodze przetargowej. W szczególności Gmina Lelkowo docelowo zamierza dokonać sprzedaży gruntów wokół jeziora Głębock. Pozostałe działki znajdujące się w innych obrębach przeznaczone na sprzedaż będą również stopniowo dzielone i wyceniane w celu zbycia w drodze przetargowej.

12. Prognoza wydatków w latach 2021-2029

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

13. Wykaz przedsięwzięć

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

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

WYDATKI MAJĄTKOWE

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

2019 r. kwota 9 840,00 zł ,

2020 r. kwota 127 095,90 zł – finansowana z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

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 oczekuje na ostateczną listę beneficjentów, którzy otrzymają wsparcie finansowe 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 otrzymała dofinansowanie na niniejszą inwestycję w ramach środków z Funduszu Dróg Samorządowych.

- wkład własny Gminy Lelkowo 11 162,05 zł,
- dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych 44 648,20 zł.

Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Krzekoty - przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w latach 2020-2021. Wartość kosztorysowa inwestycji **195 746,23 zł**. Gmina Lelkowo otrzymała dofinansowanie na niniejszą inwestycję w ramach środków z Funduszu Dróg Samorządowych.

- wkład własny Gminy Lelkowo 39 149,25 zł,
- dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych 156 596,98 zł.

SKARBNIK GMINY

Piotr Piątkiewicz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIII./.../2020
Rady Gminy Leikowo
z dnia 14.10.2020 r.
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Leikowo na lata 2020-2029

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		z tego:										z tego:		
		z tego:										w tym:		
Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych
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	1.2.3	1.2.4	1.2.5	1.2.6
Lp														
2020	14 715 325,00	781 897,00	500,00	4 313 859,00	5 508 073,90	2 815 150,00	540 000,00	1 295 845,10	19 875,00	1 275 970,10				
2021	13 705 772,90	792 165,00	500,00	4 593 859,00	4 601 000,90	3 418 248,00	560 000,00	300 000,00	20 000,00	280 000,00				
2022	13 205 772,90	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				
2023	13 105 762,90	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				
2024	13 105 762,90	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				
2025	13 165 772,90	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				
2026	13 165 772,90	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				
2027	13 167 772,90	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				
2028	13 167 772,90	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				
2029	13 101 341,19	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				

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

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

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

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
			Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w tym: 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	2.1.3.2	2.1.3.3	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
													wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
		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	22	22.1	22.1.1	
2020		14 900 325,00	13 406 445,84	5 129 167,94	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	1 493 879,16	903 066,00	0,00	
2021		13 405 772,90	12 450 000,00	5 135 177,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	955 772,90	0,00	0,00	
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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	3.1	4	4.1	z tego:					
							w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp						4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2020	-185 000,00	0,00		0,00	785 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 000,00	185 000,00	
2021	300 000,00	300 000,00		300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	402 500,00	402 500,00		402 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	402 500,00	402 500,00		402 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	402 500,00	402 500,00		402 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	462 500,00	462 500,00		462 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	462 500,00	462 500,00		462 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	462 500,00	462 500,00		462 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	462 500,00	462 500,00		462 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	396 068,29	396 068,29		396 068,29	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	w tym:		Rozchody budżetu x na pokrycie deficytu budżetu x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)				łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2020	360 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	402 500,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	402 500,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	402 500,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	462 500,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	462 500,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	462 500,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	462 500,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	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 i wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							kwota przypadających na dany rok kwot i pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x
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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	3 753 568,29	0,00	13 034,06	438 034,06
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 453 568,29	0,00	955 772,90	955 772,90
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) Skorypowanie 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań								
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
	Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	2020	4,23%	1,68%	1,93%	6,82%	7,53%	TAK	TAK
	2021	4,09%	11,54%	11,76%	4,11%	4,82%	TAK	TAK
	2022	5,47%	10,26%	12,65%	5,56%	6,27%	TAK	TAK
	2023	5,62%	8,76%	11,28%	8,78%	8,78%	TAK	TAK
	2024	5,56%	7,45%	9,96%	11,90%	11,90%	TAK	TAK
	2025	6,13%	7,98%	x	11,30%	11,30%	TAK	TAK
	2026	5,46%	8,79%	x	7,11%	7,51%	TAK	TAK
	2027	5,93%	7,15%	x	8,07%	8,07%	TAK	TAK
2028	5,94%	7,17%	x	8,85%	8,85%	TAK	TAK	
2029	5,10%	6,35%	x	8,22%	8,22%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2020	134 468,00	134 468,00	134 468,00	775 970,10	775 970,10	775 970,10	134 468,00	134 468,00	134 468,00	
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	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			Wydávki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydávki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydávki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań zwiázków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspędających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki 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
2020	903 066,00	903 066,00	775 970,10	1 091 975,06	0,00	1 091 975,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXIII/.../2020
Rady Gminy Leikowo
z dnia 14.10.2020 r.
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2029

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 324 890,06	1 091 975,06	220 000,00	0,00	0,00	1 315 050,06
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 324 890,06	1 091 975,06	220 000,00	0,00	0,00	1 315 050,06
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				912 906,00	903 066,00	0,00	0,00	0,00	903 066,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				912 906,00	903 066,00	0,00	0,00	0,00	903 066,00
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	903 066,00	0,00	0,00	0,00	903 066,00
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				411 984,06	188 909,06	220 000,00	0,00	0,00	411 984,06
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				411 984,06	188 909,06	220 000,00	0,00	0,00	411 984,06
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grabowiec - Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grabowiec	Urząd Gminy Leikowo	2020	2021	157 352,58	138 597,76	18 754,82	0,00	0,00	157 352,58
1.3.2.2	Remont drogi gminnej w miejscowości Leikowo - Remont drogi gminnej w miejscowości Leikowo	Urząd Gminy Leikowo	2020	2021	55 810,25	11 162,05	44 648,20	0,00	0,00	55 810,25
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Krzekoty - Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Krzekoty	Urząd Gminy Leikowo	2020	2021	198 821,23	39 149,25	156 595,98	0,00	0,00	198 821,23