

Uchwała Nr 104.XVII.2020
Rady Gminy w Lipowcu Kościelnym
z dnia 10 września 2020 roku
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipowiec Kościelny

Na podstawie art.18 ust.2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020r. poz. 713), oraz art.226, art.227, art.229, art.230 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019r. poz. 869), Rada Gminy w Lipowcu Kościelnym uchwała, co następuje:

§1

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lipowiec Kościelny na lata 2020 - 2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały .
2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienie przyjętych wartości.
3. Określa się wykaz przedsięwzięć wieloletnich zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr 104.XVII.2020
z dnia 2020-09-10

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	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
2020	22 934 942,83	22 714 942,83	2 314 025,00	15 000,00	8 722 471,00	8 290 270,83	3 373 176,00	920 000,00	220 000,00	100 000,00	120 000,00
2021	21 450 312,00	21 450 312,00	2 372 687,00	15 375,00	8 932 804,00	7 425 859,00	2 703 587,00	943 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	21 982 070,00	21 982 070,00	2 432 005,00	15 759,00	9 156 124,00	7 611 505,00	2 766 677,00	966 575,00	0,00	0,00	0,00
2023	22 527 122,00	22 527 122,00	2 492 805,00	16 153,00	9 385 027,00	7 801 793,00	2 831 344,00	990 739,00	0,00	0,00	0,00
2024	23 085 800,00	23 085 800,00	2 555 125,00	16 557,00	9 619 653,00	7 996 837,00	2 897 627,00	1 015 507,00	0,00	0,00	0,00
2025	23 478 445,00	23 478 445,00	2 619 003,00	16 971,00	9 860 144,00	8 196 758,00	2 785 568,00	1 040 895,00	0,00	0,00	0,00
2026	24 065 406,00	24 065 406,00	2 684 478,00	17 395,00	10 106 648,00	8 401 677,00	2 855 207,00	1 066 917,00	0,00	0,00	0,00
2027	24 667 041,00	24 667 041,00	2 751 590,00	17 830,00	10 359 314,00	8 611 719,00	2 926 587,00	1 093 590,00	0,00	0,00	0,00
2028	25 402 087,41	25 402 087,41	2 820 380,00	18 276,00	10 618 297,00	8 827 012,00	2 999 752,00	1 120 930,00	0,00	0,00	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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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	2.2.1	2.2.1.1
2020	23 843 040,78	21 813 836,68	8 680 388,94	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	2 029 204,10	2 029 204,10	410 000,00
2021	20 778 312,00	19 795 612,00	8 728 896,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	982 700,00	982 700,00	0,00
2022	21 310 070,00	20 302 052,00	8 947 118,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	1 008 018,00	1 008 018,00	0,00
2023	21 855 122,00	20 821 154,00	8 170 796,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	1 033 968,00	1 033 968,00	0,00
2024	22 533 300,00	21 472 733,00	9 400 066,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	1 060 567,00	1 060 567,00	0,00
2025	23 178 445,00	22 060 614,00	9 635 068,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 117 831,00	1 117 831,00	0,00
2026	23 765 406,00	22 619 629,00	9 875 944,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	1 145 777,00	1 145 777,00	0,00
2027	24 367 041,00	23 192 619,00	10 122 843,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 174 422,00	1 174 422,00	0,00
2028	25 351 334,34	24 029 181,93	10 375 914,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	1 322 152,41	1 322 152,41	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-908 097,95	0,00	1 370 097,95	840 000,00	840 000,00	6 704,02	6 704,02	523 393,93	61 393,93
2021	672 000,00	672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	672 000,00	672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	672 000,00	672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	552 500,00	552 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	50 753,07	50 753,07	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	462 000,00	462 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	672 000,00	672 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	672 000,00	672 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	672 000,00	672 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	552 500,00	552 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	50 753,07	50 753,07	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:						Kwota długu ^x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 519 253,07	0,00	901 106,15	1 431 204,10	
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 847 253,07	0,00	1 654 700,00	1 654 700,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 175 253,07	0,00	1 680 018,00	1 680 018,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 503 253,07	0,00	1 705 968,00	1 705 968,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	950 753,07	0,00	1 613 067,00	1 613 067,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	650 753,07	0,00	1 417 831,00	1 417 831,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	350 753,07	0,00	1 445 777,00	1 445 777,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	50 753,07	0,00	1 474 422,00	1 474 422,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 372 905,48	1 372 905,48	

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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów 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 ustawowych wyłączeń, 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	3,20%	7,02%	7,71%	9,72%	10,54%	TAK	TAK
2021	4,79%	12,37%	12,37%	9,52%	10,34%	TAK	TAK
2022	4,68%	12,21%	12,21%	10,15%	10,98%	TAK	TAK
2023	4,56%	12,06%	12,06%	10,76%	10,76%	TAK	TAK
2024	3,66%	11,05%	11,05%	12,21%	12,21%	TAK	TAK
2025	1,96%	9,54%	x	11,77%	11,77%	TAK	TAK
2026	1,92%	9,39%	x	10,55%	11,01%	TAK	TAK
2027	1,87%	9,25%	x	10,52%	10,52%	TAK	TAK
2028	0,31%	8,31%	x	10,84%	10,84%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi 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	114 200,00	114 200,00	114 200,00	0,00	0,00	0,00	114 200,00	114 200,00	114 200,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki 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 ^x	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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	840 000,00	840 000,00	536 112,00	1 070 000,00	1 040 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	2 174 300,00	1 191 600,00	982 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 008 018,00	0,00	1 008 018,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 104.XVII.2020
z dnia 2020-09-10

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)				5 672 358,00	1 070 000,00	2 174 300,00	1 008 018,00	0,00	4 252 318,00
1.a	- wydatki bieżące				3 286 640,00	1 040 000,00	1 191 600,00	0,00	0,00	2 231 600,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 385 718,00	30 000,00	982 700,00	1 008 018,00	0,00	2 020 718,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				49 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				49 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województwa mazowieckiego -	Urząd Gminy w Lipowcu Kościelnym	2018	2020	49 440,00	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
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr G230202W Niegocin - do granicy gminy w kierunku Krzywki Piski -	Urząd Gminy w Lipowcu Kościelnym	2018	2020	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				5 622 918,00	1 070 000,00	2 174 300,00	1 008 018,00	0,00	4 252 318,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 237 200,00	1 040 000,00	1 191 600,00	0,00	0,00	2 231 600,00
1.3.1.1	Gospodarka odpadami komunalnymi na terenie Gminy Lipowiec Kościelny - Gospodarka odpadami komunalnymi na terenie Gminy Lipowiec Kościelny	Urząd Gminy w Lipowcu Kościelnym	2017	2021	3 197 600,00	1 026 000,00	1 191 600,00	0,00	0,00	2 217 600,00
1.3.1.2	"Internet w każdym zakątku obszaru LGD" -	Urząd Gminy w Lipowcu Kościelnym	2018	2020	39 600,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 385 718,00	30 000,00	982 700,00	1 008 018,00	0,00	2 020 718,00
1.3.2.3	Zagospodarowanie terenu na miejsce rekreacyjno-wypoczynkowe w m. Łomia	Urząd Gminy	2016	2022	100 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	100 000,00
1.3.2.4	Wykonanie dokumentacji projektowej dla instalacji związanych z oczyszczaniem ścieków komunalnych dla Gminy Lipowiec Kościelny - Wykonanie dokumentacji projektowej dla instalacji związanych z oczyszczaniem ścieków komunalnych dla Gminy Lipowiec Kościelny	Urząd Gminy w Lipowcu Kościelnym	2016	2022	1 165 000,00	0,00	500 000,00	300 000,00	0,00	800 000,00
1.3.2.5	Budowa stacji uzdatniania wody wraz ze studniami głębinowymi oraz zbiornikamia wody zapasowej w m. Parcele Łomskie -	Urząd Gminy w Lipowcu Kościelnym	2020	2022	1 120 718,00	30 000,00	432 700,00	658 018,00	0,00	1 120 718,00

Objaśnienia
do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2028
Gminy Lipowiec Kościelny

W Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipowiec Kościelny wprowadzono następujące zmiany:

Dochody ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu o kwotę 86.963,00zł.

Dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 86.963,00zł.

Dochody budżetu gminy na 2020 rok po zmianach wynoszą 22.934.942,83zł.

Dochody bieżące w kwocie 22.714.942,83zł.

Dochody majątkowe w kwocie 220.000,00zł.

Wpływ dochodów ze sprzedaży nieruchomości ustalono w wysokości 100.000,00zł tj. sprzedaż nieruchomości w m. Lewiczyn (dz.nr. 212/3; dz.nr. 212/7; dz.nr. 212/8; dz.nr. 212/9; dz.nr. 212/10)

Wpływy dochodów majątkowych w wysokości 120.000,00zł - są to wpływy z dotacji na realizację zadań zgodnie z umowami:

- Umowa nr. W/UMWM-UU/UM/RW/2841/2020 dot. Pomocy finansowej udzielonej w formie dotacji celowej na dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Staży Pożarnej Turza Mała" z dnia 13.07.2020 roku ze środków finansowych budżetu Województwa Mazowieckiego – kwota 100.000,00zł,
- Umowa nr. W/UMWM-UU/UM/RW/2035/2020 o udzielenie dotacji ze środków finansowych budżetu Województwa Mazowieckiego z dnia 08.07.2020r. na realizację zadania pn. "Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Zawady" – kwota 10.000,00zł,
- Umowa nr. W/UMWM-UU/UM/RW/2037/2020 o udzielenie dotacji ze środków finansowych budżetu Województwa Mazowieckiego z dnia 08.07.2020r. na realizację zadania pn. "Modernizacja świetlicy w miejscowości Krepa" – kwota 10.000,00zł.

Dochody z podatku od nieruchomości i podatku rolnego na rok 2020 ustalono na poziomie roku ubiegłego.

Dochody z podatku od środków transportowych ustalono na poziomie roku 2019r.

Na lata 2020 – 2028 planuje się dochody wyższe średnio o 2,5% w porównaniu do planowanych dochodów na 2019 rok.

Dochody w 2021 roku planuje się w wysokości 21.450.312,00zł w tym:

- dochody bieżące – 21.450.312,00zł,
- dochody majątkowe – 0,00zł.

Dochody w 2022 roku planuje się w wysokości 21.982.070,00zł w tym:

- dochody bieżące – 21.982.070,00zł,
- dochody majątkowe – 0,00zł.

Dochody w 2023 roku planuje się w wysokości 22.527.122,00zł w tym:

- dochody bieżące – 22.527.122,00zł,
- dochody majątkowe – 0,00zł.

Dochody w 2024 roku planuje się w wysokości 23.085.800,00zł w tym:

- dochody bieżące – 23.085.800,00zł,
- dochody majątkowe – 0,00zł.

Dochody w 2025 roku planuje się w wysokości 23.478.445,00zł w tym:

- dochody bieżące – 23.478.445,00zł,
- dochody majątkowe – 0,00zł.

Dochody w 2026 roku planuje się w wysokości 24.065.406,00zł w tym:

- dochody bieżące – 24.065.406,00zł,
- dochody majątkowe – 0,00zł.

Dochody w 2027 roku planuje się w wysokości 24.667.041,00zł w tym:

- dochody bieżące – 24.667.041,00zł,
- dochody majątkowe – 0,00zł.

Dochody w 2028 roku planuje się w wysokości 25.402.087,41zł w tym:

- dochody bieżące – 25.402.087,41zł,
- dochody majątkowe – 0,00zł.

Wydatki ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu o kwotę 502.464,26zł.

Dokonano zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 70.464,26zł.

Dokonano zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 432.000,00zł.

Wydatki budżetu gminy po zmianach wynoszą 23.843.040,79zł w tym:

- **wydatki bieżące 21.813.836,68zł**
- **wydatki majątkowe 2.029.204,10zł**

Przy projekcie wielkości wydatków uwzględniono przewidywane wykonanie za 2019 rok

oraz przyjęto informację o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2020 rok, a w szczególności :

- Prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,5%.

Wydatki majątkowe planuje się na zadania inwestycyjne jednoroczne i przedsięwzięcia majątkowe wieloletnie.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej określono limity zobowiązań z tytułu zawartych już umów.

Planowane przedsięwzięcia do realizacji w 2020 roku:

1. Gospodarka odpadami komunalnymi na terenie Gminy Lipowiec Kościelny – plan: 1.026.000,00zł.
2. "Internet w każdym zakątku obszaru LGD" - plan 14.000,00zł.
3. "Budowa stacji uzdatniania wody wraz ze studniami głębinowymi oraz zbiornikami wody zapasowej w m. Paecze Łomskie" - plan 30.000,00zł. Jest to nowe przedsięwzięcie, w roku 2020 zaplanowano wykonanie dokumentacji, realizacja nastąpi w latach późniejszych.

Na lata 2020 – 2028 planuje się wydatki wyższe średnio o 2,5% - przyjęto średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,5%.

Wydatki w 2021 roku planuje się w wysokości 20.778.312,00zł, w tym:

- wydatki bieżące – 19.795.612,00zł,
- wydatki majątkowe – 982.700,00zł.

Wydatki w 2022 roku planuje się w wysokości 21.310.070,00zł, w tym:

- wydatki bieżące – 20.302.052,00zł,
- wydatki majątkowe – 1.008.018,00zł.

Wydatki w 2023 roku planuje się w wysokości 21.855.122,00zł, w tym:

- wydatki bieżące – 20.821.154,00zł,
- wydatki majątkowe – 1.033.968,00zł.

Wydatki w 2024 roku planuje się w wysokości 22.533.300,00zł, w tym:

- wydatki bieżące – 21.472.733,00zł,
- wydatki majątkowe – 1.060.567,00zł.

Wydatki w 2025 roku planuje się w wysokości 23.178.445,00zł, w tym:

- wydatki bieżące – 22.060.614,00zł,

- wydatki majątkowe – 1.117.831,00zł.

Wydatki w 2026 roku planuje się w wysokości 23.765.406,00zł, w tym:

- wydatki bieżące – 22.619.629,00zł,
- wydatki majątkowe – 1.145.777,00zł.

Wydatki w 2027 roku planuje się w wysokości 24.367.041,00zł, w tym:

- wydatki bieżące – 23.192.619,00zł,
- wydatki majątkowe – 1.174.422,00zł.

Wydatki w 2028 roku planuje się w wysokości 25.351.334,34zł, w tym:

- wydatki bieżące – 24.029.181,93zł,
- wydatki majątkowe – 1.322.152,41zł.

Wynik budżetu

W roku 2020 planuje się deficyt budżetu w kwocie 908.097,95zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytów w kwocie 840.000,00zł oraz wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 w kwocie 61.393,93zł oraz niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.8 w kwocie 6.704,02zł.

W latach 2021-2028 planowana jest nadwyżka budżetu, którą planuje się na spłatę rozchodów.

Planowany przychody

W roku 2020 planuje się przychody w kwocie 1.370.097,95zł, na które składa się planowany do zaciągnięcia kredyt w wysokości 840.000,00zł i wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 w kwocie 523.393,93zł oraz niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.8 w kwocie 6.704,02zł.

Kredyt w kwocie 840.000,00zł przeznaczony będzie na pokrycie planowanego deficytu w kwocie 840.000,00zł.

Wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 w kwocie 61.393,93zł oraz niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.8 w kwocie 6.704,02zł przeznaczone będą na pokrycie planowanego deficytu.

Wolne środki w kwocie 462.000,00zł przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W latach 2021-2028 Gmina nie planuje zaciągania kredytów.

Wydatki na obsługę długu wynoszą:

W roku 2020 – 80.000,00zł

W roku 2021 – 80.000,00zł

W roku 2022 – 75.000,00zł

W roku 2023 – 70.000,00zł

W roku 2024 – 55.000,00zł
W roku 2025 – 40.000,00zł
W roku 2026 – 25.000,00zł
W roku 2027 – 10.000,00zł
W roku 2028 – 5.000,00zł

Planowane rozchody

Rozchody zaplanowano zgodnie z harmonogramem spłat rat kredytu.

Spłata kredytów nastąpi w latach 2020-2028.

W roku 2020 zaplanowano – 462.000,00zł – kredyt z roku 2017 (300.000,00zł) oraz kredyty zaciągnięty w roku 2018 (162.000,00zł).

Planowane rozchody na lata następne:

W roku 2021 zaplanowano – 672.000,00zł
W roku 2022 zaplanowano – 672.000,00zł
W roku 2023 zaplanowano – 672.000,00zł
W roku 2024 zaplanowano – 552.500,00zł
W roku 2025 zaplanowano – 300.000,00zł
W roku 2026 zaplanowano – 300.000,00zł
W roku 2027 zaplanowano – 300.000,00zł
W roku 2028 zaplanowano – 50.753,07zł

Planowana kwota długu na lata 2020 – 2028 wynosi:

W roku 2020 – 3.519.253,07zł
W roku 2021 – 2.847.253,07zł
W roku 2022 – 2.175.253,07zł
W roku 2023 – 1.293.253,07zł
W roku 2024 – 950.753,07zł
W roku 2025 – 650.753,07zł
W roku 2026 – 350.753,07zł
W roku 2027 – 50.753,07zł
W roku 2028 – 0,00zł

W roku 2020, jak też latach następnych 2021-2028 wieloletnia prognoza spłaty długu spełnia wymogi art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Informacja Wójta Gminy Lipowiec Kościelny o relacji, o której mowa w art. 243 ufp.

Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok, i tak:

Rok 2020 – 3,20%

Rok 2021 – 4,79%
Rok 2022 – 4,68%
Rok 2023 – 4,56%
Rok 2024 – 3,66%
Rok 2025 – 1,96%
Rok 2026 – 1,92%
Rok 2027 – 1,87%
Rok 2028 – 0,31%

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) wynosi:

Rok 2020 – 9,72%
Rok 2021 – 9,41%
Rok 2022 – 10,04%
Rok 2023 – 10,65%
Rok 2024 – 12,21%
Rok 2025 – 11,77%
Rok 2026 – 10,50%
Rok 2027 – 10,47%
Rok 2028 – 10,84%

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej nierówności wzoru, 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) wynosi:

Rok 2020 – 10,54%
Rok 2021 – 10,23%
Rok 2022 – 10,87%
Rok 2023 – 10,65%
Rok 2024 – 12,21%
Rok 2025 – 11,77%
Rok 2026 – 10,97%
Rok 2027 – 10,47%
Rok 2028 – 10,84%

Przewodniczący Rady Gminy
mrg. Rafał Wośko