

Uchwała Nr 113.XX.2020
Rady Gminy w Lipowcu Kościelnym
z dnia 29 grudnia 2020
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipowiec Kościelny

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U z 2019r., poz. 869 z póź.zm.) Rada Gminy w Lipowcu Kościelnym uchwala, co następuje:

§1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Lipowiec Kościelny na lata 2021-2028 zgodnie z załącznikiem nr.1
2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.
3. Określa się wykaz przedsięwzięć wieloletnich zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§2

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 1.500.000,00zł /rocznie /.
3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 2 w ramach kwoty 1.000.000,00zł

§3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§4

Traci moc uchwała Nr 67.XII.2019 Rady Gminy w Lipowcu Kościelnym z dnia 30.12.2019r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipowiec Kościelny z późniejszymi zmianami.

§5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Gminy

Przewodniczący Rady

.....

.....

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr 113.XX.2020
z dnia 2020-12-29

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
2021	23 468 732,00	22 883 732,00	2 284 311,00	15 000,00	9 125 736,00	8 019 715,00	3 438 970,00	965 000,00	585 000,00	150 000,00	435 000,00
2022	23 695 639,18	23 695 639,18	2 325 428,60	15 270,00	9 389 999,25	8 264 069,87	3 700 871,46	982 370,00	0,00	0,00	0,00
2023	23 714 960,68	23 714 960,68	2 367 286,31	15 544,86	9 457 219,23	8 311 023,13	3 563 887,15	1 000 052,66	0,00	0,00	0,00
2024	24 141 829,97	24 141 829,97	2 409 897,47	15 824,67	9 627 449,18	8 460 621,54	3 628 037,11	1 018 053,61	0,00	0,00	0,00
2025	24 576 382,91	24 576 382,91	2 453 275,62	16 109,51	9 800 743,27	8 612 912,73	3 693 341,78	1 036 378,57	0,00	0,00	0,00
2026	25 018 757,81	25 018 757,81	2 497 434,58	16 399,48	9 977 156,64	8 767 945,16	3 759 821,94	1 055 033,39	0,00	0,00	0,00
2027	25 469 095,45	25 469 095,45	2 542 388,40	16 694,67	10 156 745,46	8 925 768,17	3 827 498,73	1 074 023,99	0,00	0,00	0,00
2028	25 927 539,16	25 927 539,16	2 588 151,40	16 995,17	10 339 566,88	9 086 432,00	3 896 393,71	1 093 356,42	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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
2021	22 796 732,00	22 082 852,27	9 068 913,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	713 879,73	713 879,73	0,00
2022	23 023 639,18	22 365 621,18	9 125 530,15	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	658 018,00	658 018,00	0,00
2023	23 042 960,68	22 884 989,80	9 289 789,69	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	157 970,88	157 970,88	0,00
2024	23 589 329,97	23 296 919,61	9 457 005,91	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	292 410,36	292 410,36	0,00
2025	24 276 382,91	23 716 264,17	9 627 232,01	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	560 118,74	560 118,74	0,00
2026	24 718 757,81	24 143 156,92	9 800 522,19	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	575 600,89	575 600,89	0,00
2027	25 169 095,45	24 577 733,74	9 976 931,59	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	591 361,71	591 361,71	0,00
2028	25 876 786,09	25 020 132,95	10 156 516,36	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	856 653,14	856 653,14	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
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			w tym:		
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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
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 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 847 253,07	0,00	800 879,73	800 879,73
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 175 253,07	0,00	1 330 018,00	1 330 018,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 503 253,07	0,00	829 970,88	829 970,88
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	950 753,07	0,00	844 910,36	844 910,36
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	650 753,07	0,00	860 118,74	860 118,74
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	350 753,07	0,00	875 600,89	875 600,89
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	50 753,07	0,00	891 361,71	891 361,71
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	907 406,21	907 406,21

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
2021	4,52%	5,93%	6,94%	10,34%	15,17%	TAK	TAK
2022	4,35%	9,10%	9,10%	9,17%	13,99%	TAK	TAK
2023	4,36%	5,84%	5,84%	7,92%	12,74%	TAK	TAK
2024	3,52%	5,74%	5,74%	7,29%	7,29%	TAK	TAK
2025	1,88%	5,64%	x	6,89%	6,89%	TAK	TAK
2026	1,85%	5,54%	x	7,45%	9,57%	TAK	TAK
2027	1,81%	5,45%	x	6,40%	8,52%	TAK	TAK
2028	0,30%	5,42%	x	6,18%	6,18%	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
2021	0,00	0,00	0,00	435 000,00	435 000,00	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
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 zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego 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
2021	0,00	0,00	0,00	1 592 379,92	1 092 379,92	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	658 018,00	0,00	658 018,00	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	w tym:					
						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
2021	0,00	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	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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się 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 113.XX.2020
z dnia 2020-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 521 597,92	1 592 379,92	658 018,00	0,00	0,00	2 250 397,92
1.a	- wydatki bieżące				3 333 579,92	1 092 379,92	0,00	0,00	0,00	1 092 379,92
1.b	- wydatki majątkowe				1 188 018,00	500 000,00	658 018,00	0,00	0,00	1 158 018,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				4 521 597,92	1 592 379,92	658 018,00	0,00	0,00	2 250 397,92
1.3.1	- wydatki bieżące				3 333 579,92	1 092 379,92	0,00	0,00	0,00	1 092 379,92
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	3 289 979,92	1 072 379,92	0,00	0,00	0,00	1 072 379,92
1.3.1.2	"Internet w każdym zakątku obszaru LGD" -	Urząd Gminy w Lipowcu Kościelnym	2018	2021	43 600,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 188 018,00	500 000,00	658 018,00	0,00	0,00	1 158 018,00
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	1 188 018,00	500 000,00	658 018,00	0,00	0,00	1 158 018,00

Objaśnienia Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipowiec Kościelny obejmuje na lata 2021-2028.

Planowane dochody.

Dochody budżetu gminy na 2021 rok planuje się w wysokości 23.468.732,00zł.

Dochody bieżące w kwocie 22.883.732,00zł.

Dochody majątkowe w kwocie 585.000,00zł.

Wpływ dochodów ze sprzedaży nieruchomości ustalono w wysokości 150.000,00zł 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)

Dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 435.000,00zł – jest to zwrot środków z realizacji projektu „Przebudowa drogi gminnej nr G230202W Niegocin – do granicy gminy w kierunku Krzywki Piski” – Umowa o przyznaniu pomocy Nr. 00291-65151-UM0700933/18.

Dochody z podatku od nieruchomości i podatku rolnego na rok 2021 ustalono na poziomie roku ubiegłego.

Dochody z podatku od środków transportowych ustalono na poziomie roku 2018r.

Na lata 2021 – 2028 planuje się dochody wyższe średnio o 1,8% w porównaniu do planowanych dochodów na 2020 rok.

Dochody w 2022 roku planuje się w wysokości 23.695.639,18zł w tym:

- dochody bieżące – 23.695.639,18zł,
- dochody majątkowe – 0,00zł.

Dochody w 2023 roku planuje się w wysokości 23.714.960,68zł w tym:

- dochody bieżące – 23.714.960,68zł,
- dochody majątkowe – 0,00zł.

Dochody w 2024 roku planuje się w wysokości 24.141.829,97zł w tym:

- dochody bieżące – 24.141.829,97zł,
- dochody majątkowe – 0,00zł.

Dochody w 2025 roku planuje się w wysokości 24.576.382,91zł w tym:

- dochody bieżące – 24.576.382,91zł,
- dochody majątkowe – 0,00zł.

Dochody w 2026 roku planuje się w wysokości 25.018.757,81zł w tym:

- dochody bieżące – 25.018.757,81zł,
- dochody majątkowe – 0,00zł.

Dochody w 2027 roku planuje się w wysokości 25.469.095,45zł w tym:

- dochody bieżące – 25.469.095,45zł,
- dochody majątkowe – 0,00zł.

Dochody w 2028 roku planuje się w wysokości 25.927.539,16zł w tym:

- dochody bieżące – 25.927.539,16zł,
- dochody majątkowe – 0,00zł.

Planowane wydatki.

Wydatki budżetu gminy na 2021 rok planuje się w wysokości 22.796.732,00zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 22.082.852,27zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 713.879,73zł.

Przy projekcie wielkości wydatków uwzględniono przewidywane wykonanie za 2020 rok oraz przyjęto informację o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2021 rok, a w szczególności :

- Prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 101,8%.

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 2021 roku:

1. "Internet w każdym zakątku obszaru LGD" - plan 20.000,00zł.
2. "Budowa stacji uzdatniania wody wraz ze studniami głębinowymi oraz zbiornikami wody zapasowej w m. Parcele Łomskie" - plan 500.000,00zł.
3. Gospodarka odpadami komunalnymi na terenie Gminy Lipowiec Kościelny – kwota 1. 072.379,92zł.

Na lata 2021 – 2028 planuje się wydatki wyższe średnio o 1,8% - przyjęto średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 101,8%.

Wydatki w 2022 roku planuje się w wysokości 23.023.639,18zł, w tym:

- wydatki bieżące – 22.365.621,18zł,
- wydatki majątkowe – 658.018,00zł.

Wydatki w 2023 roku planuje się w wysokości 23.042.960,68zł, w tym:

- wydatki bieżące – 22.884.989,80zł,
- wydatki majątkowe – 157.970,88zł.

Wydatki w 2024 roku planuje się w wysokości 23.589.329,97zł, w tym:

- wydatki bieżące – 23.296.919,61zł,
- wydatki majątkowe – 292.410,36zł.

Wydatki w 2025 roku planuje się w wysokości 24.276.382,91zł, w tym:

- wydatki bieżące – 23.716.264,17zł,
- wydatki majątkowe – 560.118,74zł.

Wydatki w 2026 roku planuje się w wysokości 24.718.757,81zł, w tym:

- wydatki bieżące – 24.143.156,92zł,
- wydatki majątkowe – 575.600,89zł.

Wydatki w 2027 roku planuje się w wysokości 25.169.095,45zł, w tym:

- wydatki bieżące – 24.577.733,74zł,
- wydatki majątkowe – 591.361,71zł.

Wydatki w 2028 roku planuje się w wysokości 25.876.786,09zł, w tym:

- wydatki bieżące – 25.020.132,95zł,
- wydatki majątkowe – 856.653,14zł.

Wynik budżetu

W roku 2021 planuje się nadwyżkę budżetu w kwocie 672.000,00zł, która zostanie przeznaczona na rozchody w kwocie 672.000,00zł.

W latach 2022-2028 planowana jest nadwyżka budżetu, którą planuje się na spłatę rozchodów.

Planowany przychody

W roku 2021 nie planuje się zaciągnięcia kredytów.

W latach 2020-2028 Gmina nie planuje zaciągania kredytów.

Wydatki na obsługę długu wynoszą:

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 2021-2028.

W roku 2021 zaplanowano – 672.000,00zł – kredyt z roku 2017 (300.000,00zł), kredyty zaciągnięty w roku 2018 (162.000,00zł), kredyt z 2020 roku (210.000,00zł).

Planowane rozchody na lata następne:

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 2021 – 2028 wynosi:

W roku 2021 – 2.847.253,07zł
W roku 2022 – 2.175.253,07zł
W roku 2023 – 1.503.253,07zł
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 2021, jak też latach następnych 2022-2028 wieloletnia prognoza spłaty długu spełnia wymogi art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Informacja Wójty 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 2021 – 4,52%

Rok 2022 – 4,35%

Rok 2023 – 4,36%
Rok 2024 – 3,52%
Rok 2025 – 1,88%
Rok 2026 – 1,85%
Rok 2027 – 1,81%
Rok 2028 – 0,30%

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 2021 – 10,34%
Rok 2022 – 9,17%
Rok 2023 – 7,92%
Rok 2024 – 7,29%
Rok 2025 – 6,89%
Rok 2026 – 7,45%
Rok 2027 – 6,40%
Rok 2028 – 6,18%

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 2021 – 15,17%
Rok 2022 – 13,99%
Rok 2023 – 12,74%
Rok 2024 – 7,29%
Rok 2025 – 6,89%
Rok 2026 – 9,57%
Rok 2027 – 8,52%
Rok 2028 – 6,18%

Przewodniczący Rady Gminy

.....