Rada Gminy
LISEWO

UCHWAŁA Nr XV/91/2019
RADY GMINY LISEWO

z dnia 18 grudnia 2019 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lisewo na lata 2020-2029

Na podstawie art. 226-227, 228, art. 230 ust. 2 i 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r, poz. 869) uchwala się co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lisewo na lata 2020 - 2029 Prognoza stanowi załącznik Nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 - 2029. Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do:

1) zaciągania zobowiązań z tytuł umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
2) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do uchwały;
3) przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo pozostałych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia , o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także uprawnienia do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie przedsięwzięć; o których mowa w zdaniu pierwszym; w tym wkładu własnego oraz wynikających z rozstrzygnięć konkursów na dofinansowanie projektów w zakresie polityki spójności.

§ 4. Traci moc uchwała Nr III/18/2018 Rady Gminy Lisewo z dnia 20 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lisewo na lata 2019-2030.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem1 stycznia 2020 r.

RADA GMINY LISEWO

Przewodniczący
RADY GMINY
Piotr Goliński

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Lisewo na lata 2020 - 2029

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona w oparciu o ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku. Ustawa ta stanowi, że począwszy od 2011 r. wraz z uchwałą budżetową na dany rok budżetowy Rada Gminy zobowiązana jest uchwalić wieloletnią prognozę finansową.
Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Lisewo sporządzona została na lata 2020 - 2029 zgodnie ze szczegółowością określoną w artykułach 226, 227 i 228 ww. ustawy, ponieważ taka jest prognoza spłaty długu na zaciągnięte kredyty i pożyczki.

Punktem wyjścia do projektowania dochodów, wydatków, rozchodów, wielkości zadłużenia i jego spłaty na lata 2020 - 2029 było sporządzenie szczegółowej prognozy dochodów oraz ustalenie limitów wydatków.

1. Dochody ogółem:
Planowane dochody ogółem w 2020 roku ustala się na poziomie 25.999.709.14 zł, w tym:
- dochody bieżące 25.063.345,94 zł,
- dochody majątkowe 936.363,20 zł.

W latach 2020-2029 prognozowany jest niewielki, realny wzrost dochodów ogółem.
Dochody z tytułu podatków od osób fizycznych w latach 2021-2023 przyjęto na poziome dochodów z 2020 roku.
Dochody własne na 2020 rok z tytułu podatku od nieruchomości i podatku transportowego wzrosły średnio od 2 % do 5% w stosunku do obowiązujących stawek w 2019 roku.
Przyjęto stawkę podatku rolnego na poziomie 54 zł dt., która wzrosła o 0,9 punkta procentowego w stosunku do stawki z 2019 roku.
Dochody z tytułu subwencji zostały przyjęte w pełnej wysokości zgodnie z otrzymaną informacją z Ministerstwa Finansów, jak również dotacje celowe związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zgodnie z otrzymaną informacją Wojewody Kujawsko - Pomorskiego.

Dochody majątkowe na 2020 rok są to wpływy z tytułu otrzymanych dotacji z różnych źródeł na planowane inwestycje.

2. Wydatki ogółem

Przy prognozowaniu wysokości wydatków przyjęto założenia konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i wskaźników zadłużenia oraz zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych Gminy.
Wydatki ogółem planowane w kwocie 25.182.549,14 zł.

Wydatki bieżące w kwocie 24.201.036,94 zł, w tym:
- wydatki jednostek budżetowych w kwocie 15.123.112,64 zł (w tym: wydatki związane z funkcjonowaniem działalności Urzędu Gminy obejmują dział 750 rozdział 75022 i 75023 w wysokości 2.603.390 zł). z tego:
- wydatki na wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy od nich

naliczane ustalono w projekcie uchwały budżetowej na 2020 r. na poziomie 10.094.499,39 zł dla wszystkich pracowników jednostek samorządu terytorialnego Gminy Lisewo,
- dotacje na zadania bieżące 572.300 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 7.614.764 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust. 1, pkt.2 i 3 w kwocie 616.233,30 zł.

W 2020 roku uwzględniono wzrost minimalnego wynagrodzenia, wyłączenie dodatku stażowego z minimalnego wynagrodzenia oraz niewielki kwotowy wzrost wynagrodzeń pracowników jednostek samorządu terytorialnego.

2.1. Wydatki na obsługę długu

Wydatki na obsługę długu w kwocie 247.627 zł obejmują odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach poprzednich, zgodnie z posiadanymi harmonogramami spłat.

2.2.Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w 2020 r. planowane są w wysokości 981.512,20 zł.
Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych stanowi załącznik Nr 3 do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok.

3. Wynik budżetu (dochody minus wydatki)

Wynik budżetu stanowi różnicę miedzy dochodami ogółem a wydatkami ogółem w danym roku budżetowym.
W 2020 roku różnica między dochodami a wydatkami stanowi nadwyżką budżetową w wysokości 817.160 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

W okresie od 2020 do 2029 roku prognozowany budżet w poszczególnych latach wykazuje nadwyżkę, która pokrywa spłatę rat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Przy takiej konstrukcji zadłużenie z roku na rok obniża się, aż do całkowitej spłaty zobowiązań w 2029 roku.

Ponadto w 2020 roku planowane dochody bieżące są w kwocie 25.063.345,94 zł a planowane wydatki bieżące w kwocie 24.201.036,94 zł; co powoduje powstanie *nadwyżki operacyjnej w kwocie 862.309 zł.*

4. Przychody budżetu

W 2020 roku nie planuje się zaciągania nowych pożyczek i kredytów.

5. Rozchody budżetu

W 2020 roku rozchody wynoszą 817.160 zł są to spłaty zaciągniętych zobowiązań w latach poprzednich.
W latach następnych tj. od 2021 do 2029 roku wprowadzono również spłaty zobowiązań wynikających z harmonogramów spłat.

6. Kwota długu i wskaźniki

Wskaźniki wymagane w związku z wprowadzeniem procedur ostrożnościowych dotyczących zadłużenia JST zostały spełnione w przedstawionej prognozie.
Kwota długu na koniec każdego roku jest wynikiem faktycznego zadłużenia na koniec poprzedniego roku minus spłaty w danym roku budżetowym.

Wykaz przedsięwzięć na lata 2020 - 2029

Kontynuowane przedsięwzięcia finansowe w 2020 r.
- Gminny Punkt Opieki Dziennej, którego realizacja odbywa się od 2019 roku; kwota wydatków w 2020 roku wynosi 153.670,35 zł,
- Aktywni Niepełnosprawni II, którego celem jest podniesienie kwalifikacji oraz adaptacji w otoczeniu osób niepełnosprawnych, którego realizacja odbywa się od 2019 roku, kwota wydatków na 2020 rok wynosi 453.097.94 zł.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XV/91/2019 Rady Gminy Lisewo
z dnia 18 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Lisewo na lata 2020 - 2029

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: z podatku od nieruchomości			ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
Wykonanie 2017	25 520 397,49	24 004 747,64	2 377 400,00	2 367,52	6 589 714,00	9 439 716,52	5 595 549,60	1 908 992,00	1 515 649,85		257 117,62	1 206 377,18
Wykonanie 2018	26 547 082,17	24 715 405,16	2 558 048,00	11 882,30	7 104 601,00	9 243 377,65	5 797 496,21	1 990 064,52	1 831 677,01		104 541,41	1 718 840,60
Plan 3 kw. 2019	30 424 593,06	26 304 018,25	3 004 481,00	6 700,00	7 604 693,00	9 177 860,16	6 510 284,09	2 059 790,00	4 120 574,81		10 340,00	4 097 734,81
Wykonanie 2019	28 650 218,06	26 304 018,25	3 004 481,00	6 700,00	7 741 305,00	9 177 860,16	6 373 672,09	2 059 790,00	2 346 199,81		10 340,00	2 208 784,81
2020	25 999 709,14	25 063 345,94	2 956 246,00	6 700,00	8 122 346,00	8 047 664,94	5 930 389,00	2 130 960,00	936 363,20		5 500,00	928 863,20
2021	26 450 000,00	25 550 000,00	2 956 246,00	6 700,00	8 122 346,00	7 500 000,00	6 964 708,00	2 135 000,00	900 000,00		5 000,00	895 000,00
2022	27 450 000,00	26 550 000,00	2 956 246,00	6 700,00	8 122 346,00	7 650 000,00	7 814 708,00	2 135 000,00	900 000,00		5 000,00	895 000,00
2023	27 450 000,00	26 550 000,00	2 956 246,00	6 700,00	8 128 000,00	7 650 000,00	7 809 054,00	2 135 000,00	900 000,00		5 000,00	895 000,00
2024	26 550 000,00	26 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2025	26 550 000,00	26 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2026	26 550 000,00	26 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2027	26 550 000,00	26 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2028	26 550 000,00	26 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2029	27 550 000,00	27 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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, 1622 i 1649), 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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	24 826 381,76	21 921 839,00	7 584 769,54	0,00	0,00	183 000,37	0,00	0,00	2 904 542,76	2 904 542,76	401 470,96
Wykonanie 2018	29 727 251,79	22 695 390,67	8 273 194,63	0,00	0,00	188 227,05	0,00	0,00	7 031 861,12	7 031 861,12	506 661,75
Plan 3 kw. 2019	32 941 919,06	25 471 859,28	9 616 007,71	0,00	0,00	202 720,00	0,00	0,00	7 470 059,78	7 470 059,78	60 952,00
Wykonanie 2019	31 138 031,06	25 471 859,28	9 700 256,71	0,00	0,00	202 720,00	0,00	0,00	5 666 171,78	0,00	0,00
2020	25 182 549,14	24 186 036,94	10 104 499,39	0,00	0,00	247 627,00	0,00	0,00	996 512,20	996 512,20	25 000,00
2021	25 594 669,96	24 694 669,96	10 025 000,00	0,00	0,00	201 984,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2022	26 685 237,20	25 785 237,20	10 026 000,00	0,00	0,00	167 109,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2023	26 735 237,20	25 835 237,20	10 027 000,00	0,00	0,00	154 020,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2024	25 635 237,20	25 635 237,20	0,00	0,00	0,00	131 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	25 685 237,20	25 685 237,20	0,00	0,00	0,00	108 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	25 593 309,62	25 593 309,62	0,00	0,00	0,00	84 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	25 622 396,82	25 622 396,82	0,00	0,00	0,00	60 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	25 700 000,44	25 700 000,44	0,00	0,00	0,00	36 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	26 491 382,00	26 491 382,00	0,00	0,00	0,00	15 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2017	694 015,73	0,00	1 676 599,69	1 133 070,28	0,00	0,00	0,00	543 529,41	0,00
Wykonanie 2018	-3 180 169,62	0,00	4 452 552,28	3 061 607,86	0,00	0,00	0,00	1 390 944,42	0,00
Plan 3 kw. 2019	-2 517 326,00	0,00	6 137 828,00	6 137 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-2 487 813,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	817 160,00	817 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	855 330,04	855 330,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	764 762,80	764 762,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	714 762,80	714 762,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	914 762,80	914 762,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	864 762,80	864 762,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	956 690,38	956 690,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	927 603,18	927 603,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	849 999,56	849 999,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 058 618,00	1 058 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	995 171,00	995 171,00	293 815,00	293 815,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 056,00	1 000 056,00	2 011 137,00	2 011 137,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 620 502,00	3 620 502,00	3 044 257,00	3 044 257,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	576 244,74	576 244,74	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	817 160,00	817 160,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	855 330,04	855 330,04	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	764 762,80	764 762,80	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	714 762,80	714 762,80	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	914 762,80	914 762,80	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	864 762,80	864 762,80	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	956 690,38	956 690,38	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	927 603,18	927 603,18	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	849 999,56	849 999,56	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 058 618,00	1 058 618,00	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, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków [x]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	4 239 145,24	0,00	2 082 908,64	2 626 438,05
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	6 300 697,10	0,00	2 020 014,49	3 410 958,91
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	8 818 023,10	0,00	832 158,97	832 158,97
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	8 724 452,36	0,00	832 158,97	832 158,97
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 907 292,36	0,00	877 309,00	877 309,00
2021	x	x	x	x	0,00	7 051 962,32	0,00	855 330,04	855 330,04
2022	x	x	x	x	0,00	6 287 199,52	0,00	764 762,80	764 762,80
2023	x	x	x	x	0,00	5 572 436,72	0,00	714 762,80	714 762,80
2024	x	x	x	x	0,00	4 657 673,92	0,00	914 762,80	914 762,80
2025	x	x	x	x	0,00	3 792 911,12	0,00	864 762,80	864 762,80
2026	x	x	x	x	0,00	2 836 220,74	0,00	956 690,38	956 690,38
2027	x	x	x	x	0,00	1 908 617,56	0,00	927 603,18	927 603,18
2028	x	x	x	x	0,00	1 058 618,00	0,00	849 999,56	849 999,56
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 058 618,00	1 058 618,00

[8)] Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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
Wykonanie 2017	0,00%	x	16,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	14,33%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	5,99%	4,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	5,99%	4,86%	x	x	x	x
2020	6,26%	6,77%	5,35%	11,74%	11,74%	TAK	TAK
2021	5,86%	5,86%	4,77%	8,18%	8,18%	TAK	TAK
2022	4,93%	4,93%	4,07%	4,99%	4,99%	TAK	TAK
2023	4,60%	4,60%	3,81%	4,73%	4,73%	TAK	TAK
2024	3,94%	3,94%	3,45%	4,22%	4,22%	TAK	TAK
2025	3,67%	3,67%	x	3,78%	3,78%	TAK	TAK
2026	3,92%	3,92%	x	5,11%	5,11%	TAK	TAK
2027	3,72%	3,72%	x	4,81%	4,81%	TAK	TAK
2028	3,34%	3,34%	x	4,38%	4,38%	TAK	TAK
2029	3,90%	3,90%	x	4,02%	4,02%	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	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	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
Wykonanie 2017	330 310,53	330 310,53	330 310,53	303 977,50	303 977,50	293 815,00	326 734,94	326 734,94	319 392,89
Wykonanie 2018	87 589,44	85 491,94	85 491,94	818 033,69	818 033,69	353 990,84	178 337,02	178 337,02	170 012,44
Plan 3 kw. 2019	980 509,05	980 509,05	980 509,05	3 486 145,55	3 486 145,55	3 079 388,55	970 989,05	970 989,05	945 509,05
Wykonanie 2019	980 509,05	980 509,05	980 509,05	0,00	0,00	0,00	970 989,05	970 989,05	5 121 135,87
2020	591 103,94	588 703,94	588 703,94	928 863,20	928 863,20	472 256,10	616 233,30	616 233,30	599 504,13
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:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
Wykonanie 2017	499 164,50	499 164,50	293 815,00	4 024 388,53	330 310,53	3 694 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 950 337,55	2 950 337,55	1 678 073,46	29 727 251,79	22 695 390,67	7 031 861,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	5 121 135,87	5 121 135,87	3 114 388,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 121 135,87	0,00	5 121 135,87	905 189,05	905 189,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	944 512,20	944 512,20	472 256,10	606 768,29	606 768,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
			w tym:						
					w tym:				
						w tym:			
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych [x]	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 [x]	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka [x]	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. [x]	dokonywana w formie wydatku bieżącego [x]	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji [x]	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
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
Wykonanie 2017	701 356,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	1 000 056,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XV/91/2019 Rady Gminy Lisewo
z dnia 18 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Lisewo 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)				1 626 734,51	606 768,29	0,00	0,00	0,00	879 505,08
1.a	- wydatki bieżące				1 626 734,51	606 768,29	0,00	0,00	0,00	879 505,08
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				447 801,84	153 670,35	0,00	0,00	0,00	153 670,35
1.1.1	- wydatki bieżące				447 801,84	153 670,35	0,00	0,00	0,00	153 670,35
1.1.1.2	Gminne Punkty Opieki Dziennej - Wsparcie dla rodziców małego dziecka - Zwiększenie dostępności miejsc świadczenia usług opieki nad dziećmi do lat trzech	Urząd Gminy	2018	2020	447 801,84	153 670,35	0,00	0,00	0,00	153 670,35
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				1 178 932,67	453 097,94	0,00	0,00	0,00	725 834,73
1.3.1	- wydatki bieżące				1 178 932,67	453 097,94	0,00	0,00	0,00	725 834,73
1.3.1.1	Aktywni Niepełnosprawni II - Podniesienie kwalifikacji osób niepełnosprawnych	LISEWO	2019	2020	1 178 932,67	453 097,94	0,00	0,00	0,00	725 834,73
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00