

**UCHWAŁA NR XXV/161/2020
RADY GMINY LISEWO**

z dnia 9 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lisewo na lata 2021-2029

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 z póź. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lisewo na lata 2021 - 2029 Prognoza stanowi załącznik Nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 - 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 XV/91/2019 Rady Gminy Lisewo z dnia 18 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lisewo na lata 2020-2029.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Piotr Goliński

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXV/161/2020 Rady Gminy Lisewo
z dnia 9 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Lisewo na lata 2021 - 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:	ze sprzedaży majątku ^x		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 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	
Wykonanie 2019	30 804 351,66	28 694 248,86	3 032 912,00	19 223,59	7 775 771,00	11 026 315,53	6 840 026,74	1 930 987,70	2 110 102,80	8 661,45	2 093 180,00	
Plan 3 kw. 2020	28 909 125,64	26 636 349,77	2 955 235,00	6 700,00	8 162 828,00	9 360 591,77	6 150 995,00	2 130 960,00	2 272 775,87	5 500,00	2 265 275,87	
Wykonanie 2020	26 909 125,64	25 636 349,77	2 655 000,00	1 500,00	8 162 828,00	8 500 000,00	5 900 995,00	2 130 960,00	1 272 775,87	9 666,36	762 665,10	
2021	27 081 290,58	25 574 971,00	2 997 878,00	3 000,00	8 449 584,00	7 084 208,00	7 040 301,00	2 680 338,00	1 506 319,58	5 500,00	1 498 819,58	
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	26 650 000,00	26 650 000,00	3 304 300,00	6 700,00	8 499 000,00	7 100 000,00	7 740 000,00	3 000 000,00	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, 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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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	0,00	7 031 861,12	7 031 861,12	506 661,75
Wykonanie 2019	31 715 929,26	26 544 892,43	9 542 302,12	0,00	0,00	200 919,45	0,00	0,00	0,00	5 171 036,83	5 171 036,83	60 951,34
Plan 3 kw. 2020	28 909 125,64	25 718 767,86	10 144 978,18	0,00	0,00	247 627,00	0,00	0,00	0,00	3 190 357,78	3 190 357,78	41 000,00
Wykonanie 2020	26 609 125,64	25 385 423,64	10 144 000,00	0,00	0,00	247 627,00	0,00	0,00	0,00	1 223 702,00	1 223 702,00	35 580,00
2021	26 225 960,54	24 536 570,96	10 543 806,17	0,00	0,00	203 000,00	0,00	0,00	0,00	1 689 389,58	1 689 389,58	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	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	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2024	25 735 237,20	25 635 237,20	10 027 000,00	0,00	0,00	131 612,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	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	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	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	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	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	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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 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
Wykonanie 2019	-911 577,60	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	911 577,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	817 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	817 160,00	0,00
Wykonanie 2020	300 000,00	0,00	1 512 177,66	0,00	0,00	0,00	0,00	1 512 177,66	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	576 244,74	576 244,74	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	817 160,00	817 160,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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					
	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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	6 300 697,10	0,00	2 020 014,49	3 410 958,91
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	8 724 452,36	0,00	2 149 356,43	2 149 356,43
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 203 282,69	0,00	917 581,91	1 734 741,91
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	7 907 292,36	0,00	250 926,13	1 763 103,79
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 051 962,32	0,00	1 038 400,04	1 038 400,04
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 287 199,52	0,00	764 762,80	764 762,80
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 572 436,72	0,00	714 762,80	714 762,80
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 657 673,92	0,00	1 014 762,80	1 014 762,80
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 792 911,12	0,00	864 762,80	864 762,80
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 836 220,74	0,00	956 690,38	956 690,38
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 908 617,56	0,00	927 603,18	927 603,18
2028	x	x	x	x	0,00	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	0,00	1 058 618,00	1 058 618,00

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
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,55%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,67%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	6,96%	6,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	3,14%	3,19%	x	x	x	x
2021	5,72%	6,74%	6,77%	11,74%	10,47%	TAK	TAK
2022	4,93%	4,93%	4,96%	8,81%	7,54%	TAK	TAK
2023	4,60%	4,60%	4,62%	6,24%	4,97%	TAK	TAK
2024	5,35%	5,86%	5,86%	5,45%	5,45%	TAK	TAK
2025	3,67%	3,67%	x	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2026	3,92%	3,92%	x	6,48%	5,94%	TAK	TAK
2027	3,72%	3,72%	x	5,24%	4,69%	TAK	TAK
2028	3,34%	3,34%	x	4,78%	4,78%	TAK	TAK
2029	3,90%	3,90%	x	4,29%	4,29%	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	środki 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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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 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
Wykonanie 2019	963 041,96	958 141,96	958 141,96	1 530 072,74	1 530 072,74	1 522 502,72	838 415,69	838 415,69	816 874,01
Plan 3 kw. 2020	742 961,54	740 561,54	740 561,54	1 927 682,78	1 927 682,78	1 471 075,68	777 309,30	777 309,30	740 807,13
Wykonanie 2020	742 960,00	675 388,32	675 388,32	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	675 388,32	675 388,32	675 388,32
2021	13 100,00	13 100,00	13 100,00	998 819,58	998 819,58	998 819,58	17 350,00	17 350,00	13 100,00
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									
	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
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
Wykonanie 2019	3 159 109,00	3 159 109,00	1 598 686,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 995 901,78	1 995 901,78	1 471 075,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	715 706,00	715 706,00	715 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 051 389,58	1 051 389,58	998 819,58	1 051 389,58	0,00	1 051 389,58	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											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki 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	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	
Wykonanie 2018	1 000 056,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	38 848,06	
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	
2029	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 spłaty 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXV/161/2020 Rady Gminy Lisewo
z dnia 9 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Lisewo na lata 2021 - 2029

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)				1 051 389,58	1 051 389,58	0,00	0,00	0,00	1 051 389,58
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 051 389,58	1 051 389,58	0,00	0,00	0,00	1 051 389,58
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 051 389,58	1 051 389,58	0,00	0,00	0,00	1 051 389,58
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 051 389,58	1 051 389,58	0,00	0,00	0,00	1 051 389,58
1.1.2.1	Rewitalizacja Ogródka Jordanowskiego w Lisewie - Rewitalizacja Ogródka Jordanowskiego w Lisewie	Urząd Gminy	2020	2021	1 051 389,58	1 051 389,58	0,00	0,00	0,00	1 051 389,58
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lisewo na lata 2021 - 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 2021 - 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 2021 - 2029 było sporządzenie szczegółowej prognozy dochodów oraz ustalenie limitów wydatków.

1. Dochody ogółem:

Planowane dochody ogółem w 2021 roku ustala się na poziomie 27.081.290,58 zł, w tym:

- dochody bieżące 25.574.971,00 zł,
- dochody majątkowe 1.506.319,58 zł.

W latach 2021-2029 prognozowany jest niewielki, realny wzrost dochodów ogółem.

Dochody z tytułu podatków od osób fizycznych w latach 2022-2024 przyjęto na poziomie 2021 roku z uwzględnieniem wzrostu w 2024 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 2020 roku.

Przyjęto stawkę podatku rolnego na poziomie 55,50 zł dt., która wzrosła o 2,78 punkta procentowego w stosunku do stawki z 2020 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 2021 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 26.225.960,54 zł.

Wydatki bieżące w kwocie 24.536.570,96 zł, w tym:

- wydatki jednostek budżetowych w kwocie 16.129.903,96 zł (w tym: wydatki związane z funkcjonowaniem działalności Urzędu Gminy obejmują dział 750 rozdział 75022 i 75023 w wysokości 2.875.300,00 zł). z tego:
- wydatki na wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy od nich naliczane ustalono w projekcie uchwały budżetowej na 2021 r. na poziomie 10.543.806,17 zł dla wszystkich pracowników jednostek samorządu terytorialnego Gminy Lisewo,
- wydatki na realizację zadań statutowych 5.586.097,79 zł,

- dotacje na zadania bieżące 510.000,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 7.642.817,00 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust. 1, pkt.2 i 3 w kwocie 17.350,00 zł.

W 2021 roku uwzględniono wzrost minimalnego wynagrodzenia oraz 5% wzrost wynagrodzeń pracowników jednostek samorządu terytorialnego.

2.1. Wydatki na obsługę długu

Wydatki na obsługę długu w kwocie 203.000,00 zł obejmują odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach poprzednich, zgodnie z posiadanymi harmonogramami spłat.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w 2021 r. planowane są w wysokości 1.689.389,58 zł.

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych stanowi załącznik Nr 3 do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok.

3. Wynik budżetu (dochody minus wydatki)

Wynik budżetu stanowi różnicę między dochodami ogółem a wydatkami ogółem w danym roku budżetowym.

W 2021 roku różnica między dochodami a wydatkami stanowi nadwyżką budżetową w wysokości 855.330,04 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

W okresie od 2021 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 2021 roku planowane dochody bieżące są w kwocie 25.574.971,00 zł a planowane wydatki bieżące w kwocie 24.536.570,96 zł; co powoduje powstanie *nadwyżki operacyjnej w kwocie 1.038.400,04 zł.*

4. Przychody budżetu

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

5. Rozchody budżetu

W 2021 roku rozchody wynoszą 855.330,04 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.

7. Przedsięwzięcia w latach 2021-2029

Z uwagi na panującą pandemię COVID-19 zadanie inwestycyjne o nazwie Rewitalizacja Ogródka Jordanowskiego w Lisewie nie została wykonana/zakończona w 2020 roku. W związku z powyższym dane zadanie wymaga wprowadzenia do przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2021.