

**UCHWAŁA NR XXIV/212/2020
RADY GMINY LINIEWO
z dnia 17 grudnia 2020 r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Liniewo na lata 2021-2028

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 roku poz. 869 z póź.zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 713 z póź.zm.) Rada Gminy Liniewo uchwała, co następuje:

§1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2021-2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały składającej się z tabeli głównej zawierającej wielkości informacyjne i kontrolne oraz objaśnień przyjętych wartości.

§2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2024 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§3. 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, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do Uchwały.

§4. Z dniem 31.12.2020 roku traci moc Uchwała Nr XIII/118/2019 Rady Gminy Liniewo z dnia 19.12.2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2030 z późniejszymi zmianami.

§5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

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

Przewodniczący Rady Gminy
Adam Sosnowski

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXIV/212/2020
z dnia 2020-12-17

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	
2021	25 385 262,00	24 805 262,00	2 574 158,00	15 000,00	9 702 905,00	7 964 007,00	4 549 192,00	2 280 000,00	580 000,00	580 000,00	0,00	
2022	25 400 000,00	25 000 000,00	2 600 000,00	20 000,00	9 680 000,00	8 700 000,00	4 000 000,00	2 100 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2023	25 100 000,00	25 000 000,00	2 600 000,00	20 000,00	9 680 000,00	8 700 000,00	4 000 000,00	2 100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2024	25 500 000,00	25 500 000,00	2 600 000,00	2 000,00	9 800 000,00	8 700 000,00	4 398 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	25 250 000,00	25 250 000,00	2 600 000,00	2 000,00	11 000 000,00	8 700 000,00	2 898 050,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	25 250 000,00	25 250 000,00	2 600 000,00	2 000,00	11 000 000,00	8 700 000,00	2 898 050,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	25 250 000,00	25 250 000,00	2 600 000,00	2 000,00	11 000 000,00	8 700 000,00	2 898 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	25 500 000,00	25 500 000,00	2 600 000,00	2 000,00	11 500 000,00	8 700 000,00	2 698 000,00	2 220 000,00	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		
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	27 925 231,00	25 613 231,00	11 289 864,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	2 312 000,00	2 312 000,00	30 000,00
2022	24 840 000,00	22 840 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2023	24 195 625,00	22 695 625,00	11 000 000,00	0,00	0,00	94 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2024	24 365 685,00	22 865 685,00	11 000 000,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2025	24 655 625,00	24 655 625,00	11 000 000,00	0,00	0,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	24 655 625,00	24 655 625,00	11 000 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	24 655 625,00	24 655 625,00	11 000 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	25 466 875,00	25 466 875,00	11 000 000,00	0,00	0,00	1 000,00	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
2021	-2 539 969,00	0,00	3 208 586,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 208 586,00	1 539 969,00
2022	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	904 375,00	904 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 134 315,00	1 134 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	594 375,00	594 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	594 375,00	594 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	594 375,00	594 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	33 125,00	33 125,00	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	668 617,00	668 617,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	904 375,00	904 375,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 134 315,00	1 134 315,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	594 375,00	594 375,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	594 375,00	594 375,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	594 375,00	594 375,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	33 125,00	33 125,00	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					
	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	4 414 940,00	0,00	-807 969,00	1 400 617,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 854 940,00	0,00	2 160 000,00	2 160 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 950 565,00	0,00	2 304 375,00	2 304 375,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 816 250,00	0,00	2 634 315,00	2 634 315,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 221 875,00	0,00	594 375,00	594 375,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	627 500,00	0,00	594 375,00	594 375,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	33 125,00	0,00	594 375,00	594 375,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	33 125,00	33 125,00

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
2021	4,62%	-4,14%	-0,70%	11,39%	14,09%	TAK	TAK
2022	4,10%	13,91%	16,37%	6,04%	8,74%	TAK	TAK
2023	6,13%	14,71%	15,33%	6,16%	8,86%	TAK	TAK
2024	7,18%	16,11%	16,11%	10,33%	10,33%	TAK	TAK
2025	3,86%	3,86%	x	15,94%	15,94%	TAK	TAK
2026	3,77%	3,77%	x	8,34%	9,59%	TAK	TAK
2027	3,68%	3,68%	x	6,91%	8,16%	TAK	TAK
2028	0,20%	0,20%	x	7,41%	7,41%	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			środki określone 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	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
2021	0,00	0,00	0,00	760 000,00	0,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	655 000,00	0,00	655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	230 000,00	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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 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:		zobowiązań 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	
2021	668 617,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	904 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	884 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	344 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	344 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	344 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	33 125,00	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 XXIV/212/2020
z dnia 2020-12-17

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)				2 567 760,00	760 000,00	655 000,00	230 000,00	230 000,00	1 920 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 567 760,00	760 000,00	655 000,00	230 000,00	230 000,00	1 920 000,00
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				2 567 760,00	760 000,00	655 000,00	230 000,00	230 000,00	1 920 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 567 760,00	760 000,00	655 000,00	230 000,00	230 000,00	1 920 000,00
1.3.2.2	Budowa czterech zbiorników retencyjnych oraz sieci wodociągowej - Poprawa gospodarki ściekowej i dostępność do wodociągów oraz budowa zbiorników retencyjnych	Urząd Gminy Liniewo	2020	2022	745 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	745 000,00
1.3.2.4	Infrastruktura turystyczna GMINY - Doposażenie miejsc rekreacji i placów zabaw na terenie gminy - Poprawa jakości terenów wiejskich	Urząd Gminy Liniewo	2008	2024	120 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	120 000,00
1.3.2.8	Przebudowa dróg śródpolnych na terenie Gminy Liniewo - Poprawa stanu infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Liniewo	2010	2024	740 000,00	140 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	740 000,00
1.3.2.11	Zagospodarowanie centrów wsi /Liniewo,Głodowo,Orle/ - Poprawa estetyki wsi	Urząd Gminy Liniewo	2015	2022	321 760,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.15	Budowa pomostu rekreacyjnego nad jeziorem Dużym w miejscowości Orle - Poprawa stanu technicznego obiektów turystyki	Urząd Gminy Liniewo	2019	2021	390 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.16	Budowa świetlicy wiejskiej w Starym Wiecu - poprawa jakości życia kulturalnego we wsi	Urząd Gminy Liniewo	2014	2021	251 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

Objaśnienia do wartości przyjętych w prognozie finansowej na lata 2021-2028 Gminy Liniewo

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021-2028 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków Założenia dla roku 2021 według materiałów źródłowych i otrzymanych zawiadomień z Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej, Urzędu Wojewódzkiego, GUS a także podjętych uchwał w sprawie ustalania podatków i opłat. Pozostałe lata na podstawie szacunków i planowanego wykonania za poprzednie lata .

DOCHODY

W 2021 roku założono dochody ogółem w kwocie 25.385.262,00 zł w tym dochody bieżące w kwocie 24.805.262,00 zł a dochody majątkowe w kwocie 580.000,00 zł. Dochody bieżące są niższe od planowanych na 2020 rok. Pozostałe dochody to są subwencje i dotacje na podstawie informacji otrzymanych od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS. W stosunku do przewidywanego wykonania za 2020 rok prognozowane dochody bieżące na 2021 rok są w niektórych pozycjach niższe. Wynika to z faktu zwiększania budżetu w ciągu roku z tytułu przekazywanych dotacji na zadania inwestycyjne, zlecone i własne np. akcyza, stypendia ,dożywianie dzieci oraz dotacja na program 500+, świadczenia alimentacyjne. Subwencja jest niższa, bo tak wynika z zawiadomienia , a dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych są też wyższe w stosunku do planu na 2020 rok.

W latach następnych zaplanowano wzrost .

W przypadku pozyskiwania dodatkowych dochodów WPF ulegnie zmianie

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży mienia komunalnego Gminy Liniewo na lata 2021-2023.

W roku 2021 planujemy dochody majątkowe w kwocie 580.000,00 zł, z tego:

a) ze sprzedaży majątku 580.000,00 zł

Prognoza dochodów majątkowych w latach 2021-2023

Prognozę na dochody ze sprzedaży mienia oparto na prowadzonych obecnie postępowaniach przetargowych w sprawie sprzedaży mienia komunalnego, przygotowanych planach miejscowych zagospodarowania przestrzennego, istniejących wycenach nieruchomości na terenie gminy oraz polityce gospodarczej gminy

Wycenę przyjęto na poziomie wartości nieruchomości ustalonych w 2018-2020 roku w

operatach wykonanych dla Gminy Liniewo przez uprawnionych rzeczoznawców. Przewidywane nieruchomości do sprzedaży na lata 2020-2023 przyjęto z wcześniej złożonych wniosków w sprawie wykupu nieruchomości gminnych oraz na podstawie oferty inwestycyjnej Gminy Liniewo.

Rok 2021 580.000,00 zł

1. sprzedaż działek letniskowych w Małym Liniewie w ilości 5 szt. (175.000,00 zł)
2. sprzedaż działki mieszkalno-zagrodowej w Garczynie za kwotę 49.000,00 zł
3. sprzedaż działki rolniczej i inwestycyjnej w Liniewskich Górach - 240.000,00 zł
4. sprzedaż działki rolniczej w Wysinie za kwotę 20.000,00 zł
5. sprzedaż działki budowlanej w Wysinie za kwotę 32.000,00 zł
6. sprzedaż działki budowlanej w Starym Wiecu za kwotę 30.000,00 zł
7. sprzedaż mieszkania w Liniewie ul Starowiejska za kwotę 25.000,00 zł
8. sprzedaż mieszkania w Milonkach za kwotę 9.000,00 zł

Rok 2022 400.000,00 zł

1. Sprzedaż działki pod działalność usługową w Płachtach w kwocie 300.000,00 zł
2. Sprzedaż 4 działek letniskowych w Małym Liniewie na kwotę 100.000,00 zł

Rok 2023 100.000,00 zł

1. Sprzedaż 4 działek budowlanych w Starym Wiecu na kwotę 100.000,00 zł

WYDATKI:

Wydatki bieżące

Na 2021 rok zaplanowano wydatki niższe niż planowane na 2020 rok. Pozostałe lata 2022 - 2028 zaplanowano , aby zapewnić możliwość realizacji nałożonych zadań. Wydatki zaplanowano na poziomie umożliwiającym realizację ustawowych zadań, terminowe regulowanie zobowiązań. Będą one realizowane w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie i z zachowaniem ostrożności. Wydatki bieżące z uwagi na konieczność realizowania inwestycji będą wiązały się z licznymi ograniczeniami. Realizowane będą jedynie podstawowe zadania jednostek.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone.

W roku 2021 założono niewielki wzrost wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi. Nauczycieli na poziomie stawek z października 2020r. .

Zwiększenie spowodowane jest planowanymi nagrodami jubileuszowymi w Urzędzie Gminy i jednostkach organizacyjnych szkół, urlopami zdrowotnymi nauczycieli oraz planowanymi odprawami pracowników odchodzących na emeryturę.

Wydatki na lata 2022-2028 zaplanowano na poziomie 2021 roku.

Wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji i nie przewidujemy

Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w 2019 roku w BS , w 2018 r w BGK na sfinansowanie deficytu budżetowego , w WFOŚiGW w Gdańsku na zadanie inwestycyjne gospodarki śmieciowej oraz pożyczki z WFOŚiGW w Gdańsku na dofinansowanie zadania Uporządkowanie gospodarki ściekowej w miejscowości Deko, oraz przewidzianego do zaciągnięcia kredytu .

Planowane wydatki na spłatę odsetek w latach:

2021 roku to kwota	110.000,00 zł
2022 roku to kwota	108.000,00 zł
2023 roku to kwota	94.000,00 zł
2024 roku to kwota	72.000,00 zł
2025 roku to kwota	44.000,00 zł
2026 roku to kwota	30.000,00 zł
2027 roku to kwota	15.000,00 zł
2028 roku to kwota	1.000,00 zł

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

w 2021 roku	760.000,00 zł
w 2022 roku	655.000,00 zł
w 2023 roku	230.000,00 zł
w 2024 roku	230.000,00 zł

PRZYCHODY

W celu sfinansowania realizacji prognozowanych wydatków planuje się w budżecie gminy na 2021 rok kredyt długoterminowy w kwocie 1.000.000,00 zł oraz wolne środki w kwocie 2.208.586,00 zł (500.000,00 zł to środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych), w tym na sfinansowanie deficytu 1.539.969,00 zł. W pozostałych latach nie przewiduje tych środków.

Od 2022 do 2028 roku nie planujemy zaciągnięcia kredytów i pożyczek, a zaciągnięte zostaną spłacone planowanymi dochodami budżetowymi.

ROZCHODY

Spłaty długu planuje się na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek przedstawiają się następująco:

Rok 2021	668.617,00 zł
Rok 2022	560.000,00 zł

Rok 2023	904.375,00 zł
Rok 2024	1.134.315,00 zł
Rok 2025	594.375,00 zł
Rok 2026	594.375,00 zł
Rok 2027	594.375,00 zł
Rok 2028	33.125,00 zł

KWOTA DŁUGU

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług danego roku - spłata długu w danym roku.

Długi te uwzględniane są przy obliczaniu obciążeń budżetu danego roku spłatami.

Kwota długu na koniec

2021 roku wyniesie	4.414.940,00 zł
2022 roku wyniesie	3.854.940,00 zł
2023 roku wyniesie	2.950.565,00 zł
2024 roku wyniesie	1.816.250,00 zł
2025 roku wyniesie	1.221.875,00 zł
2026 roku wyniesie	627.500,00 zł
2027 roku wyniesie	33.125,00 zł
2028 roku wyniesie	0,00 zł

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami ogółem a wydatkami ogółem. Deficyt budżetowy finansowany jest wolnymi środkami na rachunku bankowym oraz planowanym do zaciągnięcia kredytem długoterminowym.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem na koniec każdego roku budżetowego przedstawia się następująco:

w 2021 roku	17,39 %
w 2022 roku	15,17 %
w 2023 roku	11,76 %
w 2024 roku	7,12 %
w 2025 roku	4,84 %
w 2026 roku	2,49 %
w 2027 roku	0,01 %
w 2028 roku	0,00 %

Przygotowana Wieloletnia Prognoza Finansowa przewiduje lata 2021 do 2028 gdzie saldo zadłużenia będzie wynosić zero złotych

Sporządziła:

Skarbnik Gminy
Alicja Koprek