

UCHWAŁA NR XXXIII/288/2021
RADY GMINY LINIEWO
Z DNIA 17 GRUDNIA 2021 ROKU

w sprawie uchwalenie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Liniewo na lata 2022-2031

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 2021 roku poz. 305 z póź.zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 roku poz. 1372 z póź.zm.) Rada Gminy Liniewo uchwala, co następuje :

§1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Liniewo na lata 2022-2031 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 2022-2025 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 31.12.2021 roku traci moc Uchwała Nr XXIV/212/2020 Rady Gminy Liniewo z dnia 17.12.2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2028 z późniejszymi zmianami.

§5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Adam Sosnowski

Przewodniczący Rady Gminy

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXIII/288/2021
z dnia 2021-12-17

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:	z podatku od nieruchomości		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	
2022	23 647 047,11	22 982 047,11	2 586 759,00	14 211,00	9 258 587,00	5 841 052,00	5 281 438,11	2 483 357,00	665 000,00	665 000,00	0,00	
2023	25 100 000,00	24 600 000,00	2 600 000,00	20 000,00	9 680 000,00	6 300 000,00	6 000 000,00	2 600 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2024	24 710 060,00	24 710 060,00	2 600 000,00	20 000,00	9 060 010,00	6 700 000,00	6 330 050,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	25 000 000,00	25 000 000,00	2 600 000,00	20 000,00	11 000 000,00	6 500 000,00	4 880 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	25 000 000,00	25 000 000,00	2 600 000,00	20 000,00	11 000 000,00	6 700 000,00	4 680 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	25 000 000,00	25 000 000,00	2 600 000,00	20 000,00	11 000 000,00	6 700 000,00	4 680 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	25 500 000,00	25 500 000,00	2 600 000,00	20 000,00	11 500 000,00	6 700 000,00	4 680 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	25 500 000,00	25 500 000,00	2 600 000,00	20 000,00	11 500 000,00	6 700 000,00	4 680 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	25 500 000,00	25 500 000,00	2 600 000,00	20 000,00	11 500 000,00	6 700 000,00	4 680 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	25 500 000,00	25 500 000,00	2 600 000,00	20 000,00	11 500 000,00	6 700 000,00	4 680 000,00	3 100 000,00	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
2022	26 777 088,61	24 247 088,61	12 002 861,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 530 000,00	2 530 000,00	160 000,00
2023	24 195 625,00	22 195 625,00	11 000 000,00	0,00	0,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2024	24 085 685,00	22 585 685,00	11 000 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2025	24 375 625,00	23 875 625,00	11 000 000,00	0,00	0,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2026	24 375 625,00	23 875 625,00	11 000 000,00	0,00	0,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2027	24 375 625,00	23 875 625,00	11 000 000,00	0,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2028	25 186 875,00	25 186 875,00	11 000 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	25 220 000,00	25 220 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	25 220 000,00	25 220 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	25 220 000,00	25 220 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	4 000,00	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
2022	-3 130 041,50	0,00	3 690 041,50	2 240 000,00	1 680 000,00	450 347,00	450 347,00	999 694,50	999 694,50
2023	904 375,00	904 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	624 375,00	624 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	624 375,00	624 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	624 375,00	624 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	624 375,00	624 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	313 125,00	313 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	280 000,00	280 000,00	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
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	624 375,00	624 375,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	624 375,00	624 375,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	624 375,00	624 375,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	624 375,00	624 375,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	313 125,00	313 125,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 555 000,00	0,00	-1 265 041,50	185 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 650 625,00	0,00	2 404 375,00	2 404 375,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 026 250,00	0,00	2 124 375,00	2 124 375,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 401 875,00	0,00	1 124 375,00	1 124 375,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 777 500,00	0,00	1 124 375,00	1 124 375,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 153 125,00	0,00	1 124 375,00	1 124 375,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	840 000,00	0,00	313 125,00	313 125,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	560 000,00	0,00	280 000,00	280 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	280 000,00	0,00	280 000,00	280 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00

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
2022	3,85%	-6,80%	-2,92%	17,03%	18,17%	TAK	TAK
2023	5,39%	13,59%	16,32%	13,90%	15,04%	TAK	TAK
2024	3,80%	12,13%	12,13%	12,10%	13,23%	TAK	TAK
2025	3,64%	6,34%	x	11,20%	12,34%	TAK	TAK
2026	3,61%	6,35%	x	7,90%	8,89%	TAK	TAK
2027	3,55%	6,29%	x	6,83%	7,82%	TAK	TAK
2028	1,75%	1,75%	x	4,87%	5,85%	TAK	TAK
2029	1,55%	1,55%	x	5,66%	5,66%	TAK	TAK
2030	1,53%	1,53%	x	6,86%	6,86%	TAK	TAK
2031	1,51%	1,51%	x	5,13%	5,13%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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
2022	0,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	950 000,00	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	230 000,00	0,00	230 000,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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⁾
			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	
2022	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	344 375,00	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	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	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 wylczeniu 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 wyciszenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXIII/288/2021
z dnia 2021-12-17

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 665 000,00	950 000,00	230 000,00	230 000,00	230 000,00	3 620 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 665 000,00	950 000,00	230 000,00	230 000,00	230 000,00	3 620 000,00
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				3 665 000,00	950 000,00	230 000,00	230 000,00	230 000,00	3 620 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 665 000,00	950 000,00	230 000,00	230 000,00	230 000,00	3 620 000,00
1.3.2.1	Budowa czterech zbiorników retencyjnych oraz sieci wodociągowej - Poprawa gospodarki ściekowej i dostępność do wodociągów oraz budowa zbiorników retencyjnych	Urząd Gminy Liniewo	2020	2022	2 245 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.2	Infrastruktura turystyczna GMINY - Dopuszczenie miejsc rekreacji i placów zabaw na terenie gminy - Poprawa jakości terenów wiejskich	Urząd Gminy Liniewo	2008	2025	120 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	120 000,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg śródpolnych na terenie Gminy Liniewo - Poprawa stanu infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Liniewo	2010	2025	780 000,00	200 000,00	180 000,00	200 000,00	200 000,00	780 000,00
1.3.2.4	Odbudowa układu komunikacyjnego w miejscowościach Iłownica, Wysin, Chrósty Wysińskie - Poprawa stanu infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Liniewo	2022	2023	260 000,00	250 000,00	10 000,00	0,00	0,00	260 000,00
1.3.2.5	Zmiana układu komunikacyjnego na ulicy Dworcowej i Nasiennej w Liniewie wraz z zagospodarowaniem terenu pokolejowego przy ulicy Dworcowej - Poprawa stanu infrastruktury drogowej i poprawa jakości terenów wiejskich	Urząd Gminy Liniewo	2022	2023	260 000,00	250 000,00	10 000,00	0,00	0,00	260 000,00

Objaśnienia do wartości przyjętych w prognozie finansowej na lata 2022-2031 Gminy Liniewo

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2031 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków Założenia dla roku 2022 według materiałów źródłowych i otrzymanych zawiadomień z Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej, Urzędu Wojewódzkiego, a także podjętych uchwał w sprawie ustalania podatków i opłat. Pozostałe lata na podstawie szacunków i planowanego wykonania za poprzednie lata .

DOCHODY

W 2022 roku założono dochody ogółem w kwocie 23.647.047,11 zł w tym dochody bieżące w kwocie 22.982.047,11 zł a dochody majątkowe w kwocie 665.000,00 zł. Dochody bieżące są niższe od planowanych na 2021 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 2021 rok prognozowane dochody bieżące na 2022 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 świadczenia alimentacyjne. Subwencja jest niższa, bo tak wynika z zawiadomienia , a dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych są minimalnie wyższe w stosunku do planu na 2021 rok.

W latach następnych zaplanowano minimalny wzrost .

W przypadku pozyskiwania dodatkowych dochodów WPF ulegnie zmianie

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży mienia komunalnego Gminy Liniewo na lata 2022-2023.

W roku 2022 planujemy dochody majątkowe w kwocie 665.000,00 zł, z tego:

a) ze sprzedaży majątku 665.000,00 zł

Prognoza dochodów majątkowych w latach 2022-2023

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 2018-2021 roku w

operatach wykonanych dla Gminy Liniewo przez uprawnionych rzeczoznawców. Przewidywane nieruchomości do sprzedaży na lata 2022-2023 przyjęto z wcześniej złożonych wniosków w sprawie wykupu nieruchomości gminnych oraz na podstawie oferty inwestycyjnej Gminy Liniewo.

Rok 2022 665.000,00 zł

1. działka rolnicza w Wysinie za kwotę 20.000 zł
2. działka przemysłowa w Płachtach za kwotę 500.000 zł
3. mieszkanie w Małym Liniewie za kwotę 25.000 zł
4. 4 działki letniskowe w Bukowym Lesie za kwotę 120.000 zł

Rok 2023 500.000,-

1. Sprzedaż 4 działek budowlanych w Starym Wiecu za kwotę 200.000,00 zł
2. Sprzedaż 4 działek budowlanych w Liniewie za kwotę 200.000,00 zł
3. Sprzedaż 2 działek budowlanych w Chrtowie za kwotę 100.000,00 zł

WYDATKI:

Wydatki bieżące

Na 2022 rok zaplanowano wydatki niższe niż planowane na 2021 rok. Pozostałe lata 2023-2031 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 2022 założono niewielki wzrost wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi. Nauczycieli na poziomie stawek z października 2021r. .

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 2023-2031 zaplanowano na poziomie zbliżonym do 2022 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, oraz przewidzianego do zaciągnięcia kredytu.

Planowane wydatki na spłatę odsetek w latach:

2022 roku to kwota	100.000,00 zł
2023 roku to kwota	82.000,00 zł
2024 roku to kwota	60.000,00 zł
2025 roku to kwota	49.000,00 zł
2026 roku to kwota	37.000,00 zł
2027 roku to kwota	26.000,00 zł
2028 roku to kwota	15.000,00 zł
2029 roku to kwota	11.000,00 zł
2030 roku to kwota	7.000,00 zł
2031 roku to kwota	4.000,00 zł

Wydatki majątkowe

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

w 2022 roku	950.000,00 zł
w 2023 roku	230.000,00 zł
w 2024 roku	230.000,00 zł
w 2025 roku	230.000,00 zł

PRZYCHODY

W celu sfinansowania realizacji prognozowanych wydatków planuje się w budżecie gminy na 2022 rok :

- a) kredyt długoterminowy w kwocie 2.240.000,00 zł (w tym na pokrycie deficytu 1.680.000,00 zł)
- b) nadwyżkę środków w kwocie 450.347,00 zł
 - są to niewykorzystane środki z 2021 roku dotyczące uzupełnienia subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 450.347,00 zł (zgodnie z zawiadomieniem z dnia 29.10.2021 roku o otrzymaniu tych środków, środki te nie będą wykorzystane w 2021 roku i będą służyły na pokrycie deficytu zadań bieżących w kwocie 450.347,00 zł)
- c) wolne środki w kwocie 999.694,50 zł (na pokrycie deficytu zadań bieżących i majątkowych w kwocie 999.694,50 zł), w tym:
 - z rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 185.000,00 zł (na zadania inwestycyjne, w tym na pokrycie deficytu zadań inwestycyjnych 185.000,00 zł)

Przewidywane wykonanie budżetu za 2021 rok, analiza sprawozdania o wykonaniu nadwyżki/deficytu na 30.09.2021 roku oraz zmiany przychodów i rozchodów do końca 2021 roku pozwoliły przy zachowaniu szczególnej ostrożności na wprowadzenie wolnych środków celem sfinansowania deficytu wydatków bieżących.

W pozostałych latach nie przewiduje tych środków.

Od 2023 do 2031 roku nie planujemy zaciągnięcia kredytów i pożyczek, a zaciągnięte zostaną spłacone planowanymi dochodami budżetowymi.

ROZCHODY

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

Rok 2022	560.000,00 zł
Rok 2023	904.375,00 zł
Rok 2024	624.375,00 zł
Rok 2025	624.375,00 zł
Rok 2026	624.375,00 zł
Rok 2027	624.375,00 zł
Rok 2028	313.125,00 zł
Rok 2029	280.000,00 zł
Rok 2030	280.000,00 zł
Rok 2031	280.000,00 zł

KWOTA DŁUGU

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług danego roku - splata długu w danym roku. Długi te uwzględniane są przy obliczaniu obciążeń budżetu danego roku splatami.

Kwota długu na koniec

2022 roku wyniesie	4.555.000,00 zł
2023 roku wyniesie	3.650.625,00 zł
2024 roku wyniesie	3.026.250,00 zł
2025 roku wyniesie	2.401.875,00 zł
2026 roku wyniesie	1.777.500,00 zł
2027 roku wyniesie	1.153.125,00 zł
2028 roku wyniesie	840.000,00 zł
2029 roku wyniesie	560.000,00 zł
2030 roku wyniesie	280.000,00 zł
2031 roku wyniesie	0,00 zł

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami ogółem a wydatkami ogółem. Deficyt budżetowy finansowany jest nadwyżką, 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 2022 roku	19,26 %
w 2023 roku	14,54 %
w 2024 roku	12,24 %
w 2025 roku	9,60 %
w 2026 roku	7,11 %
w 2027 roku	4,61 %
w 2028 roku	3,29 %
w 2029 roku	2,19 %
w 2030 roku	1,09 %
w 2031 roku	0,00 %

Przygotowana Wieloletnia Prognoza Finansowa przewiduje lata 2022 do 2031 gdzie saldo zadłużenia będzie wynosić zero złotych

Sporządziła:
Skarbnik Gminy
Alicja Koprek