

UCHWAŁA NR
RADY GMINY ŁAGIEWNIKI

z dnia 2020 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagiewniki

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j. t. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późniejszymi zmianami), oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku - o finansach publicznych (j. t. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późniejszymi zmianami), Rada Gminy Łagiewniki uchwała co następuje;

§ 1.

Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2021 – 2027 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykaz realizowanych przedsięwzięć przedkłada się w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w § 2,
- 2) w 2021 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5.

Upoważnia się Wójta Gminy Łagiewniki do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Łagiewniki uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 4 uchwały.

§ 6.

Z dniem 31 grudnia 2020 roku traci moc Uchwała nr XVI/108/19 Rady Gminy Łagiewniki z dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagiewniki.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łagiewniki.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2021.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2021-2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:			ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	31,373,278.39	29,624,136.60	4,636,151.00	94,396.72	9,796,853.00	8,623,392.45	6,473,343.43	2,136,169.34	1,749,141.79	114,194.22	1,594,727.57	
Wykonanie 2019	33,316,720.29	32,641,904.65	5,245,357.00	128,107.33	10,457,634.00	9,961,992.10	6,848,814.22	2,484,732.97	674,815.64	60,429.62	576,196.49	
Plan 3 kw. 2020	37,989,077.41	36,744,030.41	5,592,628.00	100,000.00	10,579,368.00	12,998,988.71	7,473,045.70	2,185,549.00	1,245,047.00	55,000.00	1,158,247.00	
Wykonanie 2020	37,989,077.41	36,744,030.41	5,592,628.00	100,000.00	10,579,368.00	12,998,988.71	7,473,045.70	2,185,549.00	1,245,047.00	55,000.00	1,158,247.00	
2021	36,034,308.52	35,094,148.88	5,677,382.00	135,000.00	10,414,584.00	10,479,005.38	8,388,177.50	2,965,907.00	940,159.64	20,000.00	906,059.64	
2022	35,962,718.00	35,466,404.00	5,705,039.00	102,000.00	10,507,148.00	11,455,738.00	7,696,479.00	2,107,066.00	496,314.00	0.00	496,314.00	
2023	36,122,068.00	36,122,068.00	5,762,090.00	103,000.00	10,865,219.00	11,620,295.00	7,771,464.00	2,128,137.00	0.00	0.00	0.00	
2024	36,481,288.00	36,481,288.00	5,819,711.00	104,000.00	11,024,371.00	11,685,998.00	7,847,208.00	2,149,418.00	0.00	0.00	0.00	
2025	36,844,101.00	36,844,101.00	5,877,908.00	105,000.00	11,134,615.00	11,802,858.00	7,923,619.00	2,170,912.00	0.00	0.00	0.00	
2026	37,210,542.00	37,210,542.00	5,936,687.00	106,000.00	11,245,961.00	11,920,887.00	8,001,007.00	2,192,621.00	0.00	0.00	0.00	
2027	37,580,648.00	37,580,648.00	5,996,054.00	107,000.00	11,358,420.00	12,040,096.00	8,078,863.00	2,214,548.00	0.00	0.00	0.00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lista 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 wykazujących poza minimalny (44-dni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze osłowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje osłowe 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 zarobkami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:											
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X				
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	28,467,520.31	26,383,688.20	10,692,168.97	0.00	0.00	189,539.21	4,949.20	0.00	0.00	2,083,832.11	2,083,832.11	13,000.00	
Wykonanie 2019	30,295,522.43	28,720,279.69	11,054,805.94	0.00	0.00	164,847.31	0.00	0.00	0.00	1,575,242.74	1,575,242.74	35,319.70	
Plan 3 kw. 2020	37,836,508.56	34,373,836.47	11,912,024.76	40,000.00	0.00	168,000.00	0.00	0.00	0.00	3,462,672.09	3,462,672.09	420,500.00	
Wykonanie 2020	37,836,508.56	34,373,836.47	11,912,024.76	40,000.00	0.00	168,000.00	0.00	0.00	0.00	3,462,672.09	3,462,672.09	420,500.00	
2021	39,531,781.52	32,009,685.69	11,901,538.00	40,000.00	0.00	143,000.00	0.00	0.00	0.00	7,522,095.83	6,772,095.83	0.00	
2022	35,279,141.00	33,416,560.00	12,375,396.00	40,000.00	0.00	133,000.00	0.00	0.00	0.00	1,862,581.00	1,862,581.00	0.00	
2023	35,438,491.00	33,559,284.00	12,499,150.00	40,000.00	0.00	111,000.00	0.00	0.00	0.00	1,879,207.00	1,879,207.00	0.00	
2024	35,797,711.00	33,898,712.00	12,624,141.00	40,000.00	0.00	91,000.00	0.00	0.00	0.00	1,898,999.00	1,898,999.00	0.00	
2025	36,160,524.00	34,247,565.00	12,750,383.00	40,000.00	0.00	69,000.00	0.00	0.00	0.00	1,912,959.00	1,912,959.00	0.00	
2026	36,526,965.00	34,596,876.00	12,877,886.00	40,000.00	0.00	46,000.00	0.00	0.00	0.00	1,930,089.00	1,930,089.00	0.00	
2027	36,897,071.60	34,949,681.60	13,006,665.00	40,000.00	0.00	25,000.00	0.00	0.00	0.00	1,947,390.00	1,947,390.00	0.00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	2,905,758.08	0.00	1,830,698.61	0.00	0.00	0.00	0.00	1,830,698.61	0.00
Wykonanie 2019	3,021,197.86	0.00	2,480,123.82	0.00	0.00	0.00	0.00	2,480,123.82	0.00
Plan 3 kw. 2020	152,568.85	152,568.85	568,908.15	0.00	0.00	34,484.94	0.00	534,423.21	0.00
Wykonanie 2020	152,568.85	152,568.85	568,908.15	0.00	0.00	34,484.94	0.00	534,423.21	0.00
2021	(3,497,473.00)	0.00	4,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,200,000.00	3,497,473.00
2022	683,577.00	683,577.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2023	683,577.00	683,577.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2024	683,577.00	683,577.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2025	683,577.00	683,577.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2026	683,577.00	683,577.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2027	683,576.40	683,576.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaopiniowaniem długu x7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x						łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
									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	2,258,251.92	2,258,251.92	1,536,775.00	1,536,775.00	0.00	
Wykonanie 2019	0.00	0.00	0.00	0.00	721,476.92	721,476.92	0.00	0.00	0.00	
Plan 3 kw. 2020	0.00	0.00	0.00	0.00	721,477.00	721,477.00	0.00	0.00	0.00	
Wykonanie 2020	0.00	0.00	0.00	0.00	721,477.00	721,477.00	0.00	0.00	0.00	
2021	0.00	0.00	0.00	0.00	702,527.00	702,527.00	0.00	0.00	0.00	
2022	0.00	0.00	0.00	0.00	683,577.00	683,577.00	0.00	0.00	0.00	
2023	0.00	0.00	0.00	0.00	683,577.00	683,577.00	0.00	0.00	0.00	
2024	0.00	0.00	0.00	0.00	683,577.00	683,577.00	0.00	0.00	0.00	
2025	0.00	0.00	0.00	0.00	683,577.00	683,577.00	0.00	0.00	0.00	
2026	0.00	0.00	0.00	0.00	683,577.00	683,577.00	0.00	0.00	0.00	
2027	0.00	0.00	0.00	0.00	683,576.40	683,576.40	0.00	0.00	0.00	

¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwotustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^B) 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 ¹	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	6,246,942.32	0,00	3,240,448.40	5,071,147.01
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5,525,465.40	0,00	3,921,624.96	6,401,748.78
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4,803,988.40	0,00	2,370,193.94	2,939,102.09
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4,803,988.40	0,00	2,370,193.94	2,939,102.09
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,101,461.40	0,00	3,084,463.19	7,284,463.19
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3,417,884.40	0,00	2,049,844.00	2,049,844.00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2,734,307.40	0,00	2,562,784.00	2,562,784.00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2,050,730.40	0,00	2,582,576.00	2,582,576.00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1,367,153.40	0,00	2,596,536.00	2,596,536.00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	683,576.40	0,00	2,613,666.00	2,613,666.00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2,630,966.40	2,630,966.40

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyłącznie ograniczenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 236 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	17,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	18,54%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	10,24%	10,47%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	10,24%	10,47%	x	x	x	x
2021	3,60%	13,11%	13,19%	15,41%	15,41%	TAK	TAK
2022	3,57%	9,09%	9,09%	14,07%	14,07%	TAK	TAK
2023	3,41%	10,91%	10,91%	10,92%	10,92%	TAK	TAK
2024	3,29%	10,78%	10,78%	11,06%	11,06%	TAK	TAK
2025	3,17%	10,64%	x	10,26%	10,26%	TAK	TAK
2026	3,04%	10,52%	x	11,86%	11,86%	TAK	TAK
2027	2,93%	10,40%	x	10,76%	10,76%	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 finansowane 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	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	
									w tym:
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	186,522.99	186,522.99	173,320.25	1,536,419.02	1,536,419.02	1,536,419.02	255,817.79	255,817.79	226,347.07
Wykonanie 2019	62,540.55	62,540.55	56,172.65	503,467.94	503,467.94	503,467.94	119,824.65	119,824.65	113,872.11
Plan 3 kw. 2020	695,153.60	695,153.60	661,242.57	10,000.00	10,000.00	10,000.00	589,229.91	589,229.91	556,041.81
Wykonanie 2020	695,153.60	695,153.60	661,242.57	10,000.00	10,000.00	10,000.00	589,229.91	589,229.91	556,041.81
2021	201,816.53	201,816.53	200,520.29	391,324.00	391,324.00	391,324.00	201,816.53	201,816.53	200,520.26
2022	0.00	0.00	0.00	496,314.00	496,314.00	496,314.00	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

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	829,661.32	829,661.32	489,686.32	60,913.33	60,913.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wykonanie 2019	47,232.00	47,232.00	46,231.84	93,889.81	93,889.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Plan 3 kw. 2020	26,960.50	26,960.50	10,000.00	699,249.80	257,535.82	441,713.98	0.00	0.00	0.00	0.00
Wykonanie 2020	26,960.50	26,960.50	100,000.00	699,249.80	257,535.82	441,713.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2021	756,450.00	756,450.00	391,324.00	756,450.00	0.00	756,450.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2022	959,400.00	959,400.00	496,314.00	959,400.00	0.00	959,400.00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydutki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (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 o dsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych do dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydutki bieżące podlegające ustawowemu 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	2,258,251.92	0.00	0.00	0.00	x	x	0.00	0.00	x	0.00	0.00
Wykonanie 2019	721,476.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	x	0.00	0.00
Plan 3 kw. 2020	721,477.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	x	0.00	0.00
Wykonanie 2020	721,477.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	x	0.00	0.00
2021	702,527.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2022	683,577.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	x	0.00	0.00
2023	683,577.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	x	0.00	0.00
2024	683,577.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	x	0.00	0.00
2025	683,577.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	x	0.00	0.00
2026	683,577.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	x	0.00	0.00
2027	683,576.40	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówność 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.

^x Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie warunku 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 zadano do dzisiaj się zadawać zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w rozdziałach poza wspomniany okres, należy zamieścić w działaniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Gminy Łagiewniki

z dnia.....2020 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				1 726 850,00	756 450,00	959 400,00	0,00	0,00	1 715 850,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 726 850,00	756 450,00	959 400,00	0,00	0,00	1 715 850,00
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:				1 726 850,00	756 450,00	959 400,00	0,00	0,00	1 715 850,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 726 850,00	756 450,00	959 400,00	0,00	0,00	1 715 850,00
1.1.2.1	Budowa przydomowych biologicznych oczyszczalni ścieków wraz z robudową sieci wodociągowej na terenie gminy Łagiewniki -	Urząd Gminy	2020	2022	1 726 850,00	756 450,00	959 400,00	0,00	0,00	1 715 850,00
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				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 wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021-2027 Gminy Łagiewniki

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Łagiewniki pokazano zakres od 2021 do 2027 roku w związku z planowanymi spłatami kredytów, pożyczek oraz wykupem papierów wartościowych gminy (obligacji komunalnych) w tym okresie.

Uwzględniono wysokość planowanych dochodów ogółem do wartości wynikających z aktualnych danych budżetowych na 30.09.2020 rok i projektu budżetu na rok 2021.

Punktem wyjścia dla prognozy dochodów na lata kolejne były dane dotyczące planowanych dochodów roku 2021. Na lata 2022-2027, ze względu na małą przewidywalność zdarzeń w tak odległym czasie, zaplanowano niewielki wzrost dochodów bieżących w wysokości około 1% do roku poprzedniego. Dochody majątkowe na rok 2022 zaplanowano w oparciu o posiadaną umowę dochodową na projekt wieloletni z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w kolejnych latach dochodów majątkowych nie zaplanowano.

W zakresie wydatków zaktualizowano plan roku 2020 do stanu na dzień 30.09.2020. Plan wydatków roku 2021 wynika z projektu budżetu na ten rok. Punktem wyjścia dla prognozy wydatków bieżących na lata kolejne były dane dotyczące planu wydatków na 2021 rok.

Prognozując kwoty wydatków na lata 2022 -2027 przyjęto zasadę ostrożności, szacując ich wielkości w przyszłości. Analogicznie, jak w przypadku dochodów, wydatki bieżące zaplanowano uwzględniając około 1- procentowe wzrosty w stosunku roku poprzedniego.

Wydatki majątkowe ujęte w wieloletniej prognozie finansowej gwarantują nieznaczny rozwój Gminy, przy zachowaniu relacji i ograniczeń wynikających z ustawy o finansach publicznych.

Na rok 2021 zaplanowano deficyt budżetu w kwocie – 3 497 473,00 zł. Zostanie on pokryty z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp., które wprowadzono w kwocie 4 200 000,00zł jako przychody budżetu roku 2021.

Po pokryciu deficytu budżetu z wolnych środków pozostanie kwota 702 527,00zł, która przeznaczona zostanie na :

·spłatę rat kapitałowych, kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich – w kwocie 312 527, 00 zł,

·wykup papierów wartościowych w kwocie 390.000,00zł (emisja w latach 2013,2014,2017).

W kolejnych latach tj. 2022 – 2027 założono nadwyżki budżetowe w kwotach rocznych spłat rat kapitałowych kredytów, pożyczek (zaciągniętych) oraz wykupu papierów wartościowych (wyemitowanych).

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022-2027 nie przewiduje przychodów budżetu.

Rozchody budżetu w latach 2021-2027 ujęto w wieloletniej prognozie finansowej zgodnie z planowanymi harmonogramami spłat już zaciągniętych pożyczek i kredytów, jak również wykupu papierów wartościowych, których emisja nastąpiła w latach poprzednich.

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2021-2027 ujmuje spłaty kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych w łącznej kwocie 4 803 988,40 zł z przeznaczeniem na spłatę:

1. kredytów wieloletnich zaciągniętych w latach 2011-2014 roku - kwota planowanej spłaty w prognozowanym okresie to 2 055 038,40zł,

2. pożyczki długoterminowej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu zaciągniętej w roku 2010 – kwota planowanej spłaty w prognozowanym okresie to 18 950,00 zł,

3. wykup papierów wartościowych – emisja w latach 2013,2014 i 2017, - kwota planowanego wykupu w prognozowanym okresie to 2730 000,00 zł.

W całym okresie prognozowania tj. w latach 2021-2027 wskaźniki spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych zostają spełnione.

W latach 2021-2022 wykazano w przedsięwzięciach do WPF realizację zadania inwestycyjnego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych p.n. „Budowa przydomowych biologicznych oczyszczalni ścieków wraz z rozbudową sieci wodociągowej na terenie gminy Łagiewniki”. Zadanie realizowane jest przez Urząd Gminy w Łagiewnikach w latach 2020-2022. Łączne nakłady finansowe na niniejsze zadanie to kwota 1 726 850,00zł, z limitami wydatków na kolejne lata: na 2021r – 756 450,00zł, na 2022r. – 959 400,00zł, przy czym limit zobowiązań wynosi 1 715 850,00 zł. (2020- 11.000,00zł).

Uzasadnienie

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2021 - 2027 rok, przedłożono kwoty planowanych dochodów, wydatków i rozchodów do wartości wynikających z aktualnych danych budżetowych roku 2020 oraz przewidywanych na rok 2021, wg załącznika nr 1 do uchwały. Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej stanowi załącznik nr 2.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej i w wykazie przedsięwzięć stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.