

UCHWAŁA NR
RADY GMINY ŁAGIEWNIKI

z dnia 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagiewniki

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 1372), oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku - o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późniejszymi zmianami), Rada Gminy Łagiewniki uchwala co następuje;

§ 1.

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową na lata 2022 – 2028 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem 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 2022 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.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łagiewniki.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022-2028

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	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody o bieżące ^x	z tego:						w tym: z podatku od nieruchomości	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⁾	ze sprzedaży majątku ^x			z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
												1.1.1
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 2015	24 998 212,90	21 893 191,15	3 286 091,00	98 215,43	8 000 451,00	3 831 130,14	6 677 303,58	2 343 108,87	3 105 021,75	160 671,24	2 930 013,21	
Wykonanie 2016	25 378 502,34	25 175 516,49	3 689 839,00	47 178,11	8 541 967,00	7 385 849,85	5 510 682,53	1 732 287,43	202 985,85	54 697,50	61 542,12	
Wykonanie 2017	27 482 159,69	27 262 455,26	4 049 319,00	68 411,37	9 000 223,00	8 715 354,89	5 429 147,00	1 674 996,92	219 704,43	131 216,69	82 962,59	
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	
Wykonanie 2020	43 796 603,38	36 105 756,03	5 431 328,00	124 379,11	10 661 923,00	12 474 214,18	7 413 911,74	2 144 293,74	7 690 847,35	19 086,50	7 658 254,37	
Plan 3 kw. 2021	37 454 756,84	35 702 328,94	5 677 382,00	135 000,00	10 535 729,00	10 881 281,35	8 472 936,59	2 965 907,00	1 752 427,90	80 000,00	1 658 327,90	
Wykonanie 2021	46 013 213,91	38 533 735,96	6 145 383,00	57 156,51	11 434 553,00	11 973 667,68	8 922 975,77	3 083 775,59	7 479 477,95	81 265,97	6 183 903,81	
2022	34 213 476,85	28 275 828,85	5 157 797,00	166 650,00	7 724 059,00	6 043 972,35	9 183 350,50	2 991 177,00	5 937 648,00	30 000,00	5 893 638,00	
2023	38 376 000,00	32 026 000,00	5 500 000,00	176 000,00	10 800 000,00	6 150 000,00	9 400 000,00	3 200 000,00	6 350 000,00	0,00	6 350 000,00	
2024	33 483 577,00	33 483 577,00	5 720 000,00	183 000,00	11 570 000,00	6 210 577,00	9 800 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	34 483 577,00	34 483 577,00	5 890 000,00	190 000,00	11 900 000,00	6 403 577,00	10 100 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	35 533 577,00	35 533 577,00	6 070 000,00	198 000,00	12 300 000,00	6 665 577,00	10 300 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	36 583 576,56	36 583 576,56	6 300 000,00	206 000,00	12 700 000,00	6 877 576,56	10 500 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	37 600 000,00	37 600 000,00	6 500 000,00	212 000,00	13 000 000,00	7 000 000,00	10 888 000,00	3 700 000,00	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 wykazujących poza minimalny (4-letni) 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 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	Wydatkii ogółem ^X	z tego:										
		Wydatkii bieżące ^X	w tym:							Wydatkii majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatkii na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatkii 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		odsetkii 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	odsetkii i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetkii 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 2015	23 120 894,46	20 538 052,95	9 585 620,76	0,00	0,00	206 399,46	0,00	0,00	0,00	2 582 841,51	2 582 841,51	182 169,67
Wykonanie 2016	24 621 004,84	23 387 191,24	9 841 438,12	0,00	0,00	179 707,34	0,00	0,00	0,00	1 233 813,60	1 233 813,60	131 495,00
Wykonanie 2017	28 979 599,23	25 215 437,12	10 069 763,01	0,00	0,00	178 332,79	0,00	0,00	0,00	3 764 162,11	3 764 162,11	135 000,00
Wykonanie 2018	28 467 520,31	26 383 688,20	10 692 168,97	0,00	0,00	189 539,21	0,00	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
Wykonanie 2020	35 221 332,97	31 996 334,50	11 376 901,03	0,00	0,00	108 444,67	0,00	0,00	0,00	3 224 998,47	3 224 998,47	417 980,00
Plan 3 kw. 2021	38 698 664,19	32 709 836,93	11 810 628,70	40 000,00	0,00	143 000,00	0,00	0,00	0,00	5 988 827,26	5 238 827,26	12 500,00
Wykonanie 2021	37 140 233,15	32 771 438,35	11 971 039,29	0,00	0,00	53 970,09	0,00	0,00	0,00	4 368 794,80	3 674 294,80	12 500,00
2022	52 014 879,08	28 936 895,51	12 339 978,90	40 000,00	0,00	83 000,00	0,00	0,00	0,00	23 077 983,57	22 967 983,57	0,00
2023	39 229 238,26	29 429 238,26	12 500 000,00	40 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	9 800 000,00	9 800 000,00	0,00
2024	32 800 000,00	30 800 000,00	13 100 000,00	40 000,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2025	33 800 000,00	31 700 000,00	13 500 000,00	40 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00
2026	34 850 000,00	32 650 000,00	13 900 000,00	40 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00
2027	35 900 000,00	33 600 000,00	14 300 000,00	40 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00
2028	37 600 000,00	34 600 000,00	14 700 000,00	23 333,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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:
					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 2015	1 877 318,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	757 497,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1 497 439,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 905 758,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 021 197,86	721 476,92	2 480 123,82	0,00	0,00	0,00	0,00	2 480 123,82	0,00
Wykonanie 2020	8 575 270,41	721 476,92	568 908,15	0,00	0,00	34 484,94	0,00	534 423,21	0,00
Plan 3 kw. 2021	-1 243 907,35	0,00	1 946 434,35	0,00	0,00	693 128,54	0,00	1 253 305,81	1 243 907,35
Wykonanie 2021	8 872 980,76	0,00	1 036 300,35	0,00	0,00	693 128,54	0,00	343 171,81	333 773,35
2022	-17 801 402,23	0,00	18 484 979,23	0,00	0,00	12 041 903,75	12 041 903,75	6 443 075,48	5 759 498,48
2023	-853 238,26	0,00	1 536 815,26	0,00	0,00	0,00	0,00	1 536 815,26	853 238,26
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	683 576,56	683 576,48	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

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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zadaniem (dlugu X 7)	na pokrycie deficytu budżetu X			z tego:			
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	721 476,92	721 476,92	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	721 476,92	721 476,92	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	702 527,00	702 527,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	702 526,92	702 526,92	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	683 576,56	683 576,56	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	

⁷¹W 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 przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona 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	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X					
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	
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 355 138,20	1 355 138,20	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 788 325,25	1 788 325,25	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 047 018,14	2 047 018,14	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 240 448,40	3 240 448,40	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 525 465,40	0,00	3 921 624,96	6 401 748,78	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 803 988,48	0,00	4 109 421,53	4 678 329,68	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 101 461,48	0,00	2 992 492,01	4 938 926,36	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 101 461,56	0,00	5 762 297,61	6 798 597,96	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 417 884,56	0,00	-661 066,66	17 823 912,57	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 734 307,56	0,00	2 596 761,74	2 596 761,74	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 050 730,56	0,00	2 683 577,00	2 683 577,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 367 153,56	0,00	2 783 577,00	2 783 577,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	683 576,56	0,00	2 883 577,00	2 883 577,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 983 576,56	2 983 576,56	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	

^{B)} 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 dotyczących 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 plusz 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 plusz 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 2015	0,00%	x	9,33%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	11,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	12,55%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	18,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	17,24%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	13,23%	13,55%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	22,42%	22,73%	x	x	x	x
2022	3,63%	-2,52%	-2,38%	14,25%	15,56%	TAK	TAK
2023	3,05%	10,29%	10,29%	12,58%	13,89%	TAK	TAK
2024	2,85%	10,04%	10,04%	12,43%	13,74%	TAK	TAK
2025	2,74%	10,07%	x	12,07%	13,38%	TAK	TAK
2026	2,63%	10,11%	x	10,93%	12,25%	TAK	TAK
2027	2,52%	10,13%	x	9,77%	11,08%	TAK	TAK
2028	0,08%	9,80%	x	8,76%	10,08%	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
Wykonanie 2015	278 879,20	278 879,20	253 619,91	2 869 117,80	2 869 117,80	2 708 602,62	242 440,08	242 440,08	213 152,87
Wykonanie 2016	54 544,73	54 544,73	46 363,02	0,00	0,00	0,00	49 122,29	49 122,29	49 122,29
Wykonanie 2017	151 020,84	151 020,84	138 525,72	24 680,85	24 680,85	20 978,72	122 780,60	122 780,60	112 210,36
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
Wykonanie 2020	697 609,70	697 609,70	665 334,66	10 000,00	10 000,00	10 000,00	481 820,72	481 820,72	450 352,05
Plan 3 kw. 2021	225 000,53	225 000,53	220 767,17	383 825,00	383 825,00	383 825,00	343 792,09	343 792,09	337 863,14
Wykonanie 2021	194 280,16	194 281,16	190 046,80	0,00	0,00	0,00	303 005,52	303 005,52	297 077,21
2022	78 154,36	78 154,36	73 812,48	843 638,00	843 638,00	843 638,00	96 900,03	96 900,03	83 874,74
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
Wykonanie 2015	1 070 101,23	1 070 101,23	909 586,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 439 855,98	2 439 855,98	1 557 753,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	829 661,32	829 661,32	489 686,32	0,00	0,00	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
Wykonanie 2020	15 165,90	15 165,90	10 000,00	557 371,71	126 657,73	430 713,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	801 608,72	801 608,72	383 825,00	1 229 075,57	42 286,85	1 186 788,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	237 100,00	20 000,00	217 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 630 795,50	1 630 795,50	843 638,00	13 387 825,00	0,00	13 387 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	9 276 960,00	0,00	9 276 960,00	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

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:				Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi o dsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do odnośnych jednostek 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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	w tym:						
						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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
Wykonanie 2020	721 476,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	53 056,00	
Plan 3 kw. 2021	702 527,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	29 693,37	
Wykonanie 2021	702 526,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	29 693,37	
2022	683 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	683 576,48	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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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. Automatycznie 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 zadano się planuje się zadania zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Gminy Łagiewniki

z dnia.....2022 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				22 869 585,00	13 387 825,00	9 276 960,00	0,00	0,00	12 858 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 869 585,00	13 387 825,00	9 276 960,00	0,00	0,00	12 858 000,00
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				22 869 585,00	13 387 825,00	9 276 960,00	0,00	0,00	12 858 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 869 585,00	13 387 825,00	9 276 960,00	0,00	0,00	12 858 000,00
1.3.2.1	Projekt i budowa niskoemisyjnego przedszkola publicznego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Łagiewnikach	Urząd Gminy	2021	2023	10 019 585,00	6 937 825,00	2 876 960,00	0,00	0,00	8 000,00
1.3.2.2	Przebudowa i rozbudowa oraz doposażenie istniejącego budynku Gminnego Ośrodka Kultury, Bibliotek i Sportu w Łagiewnikach -	Urząd Gminy	2022	2023	9 800 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	9 800 000,00
1.3.2.3	Budowa infrastruktury sportowej z placem zabaw dla dzieci przy budowanym przedszkolu w Łagiewnikach -	Urząd Gminy	2022	2023	3 050 000,00	1 550 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	3 050 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2022-2028

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (zwaną dalej: uofp), odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu.

W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Łagiewniki pokazano zakres od 2022 do 2028 roku w związku z planowanymi spłatami kredytów, pożyczek oraz wykupem papierów wartościowych gminy (obligacji komunalnych) w tym okresie.

Dokonano zmian w wysokości planowanych dochodów, wydatków i przychodów do wartości wynikających z aktualnych danych budżetowych roku 2022 oraz wprowadzono zmiany w wykazie przedsięwzięć do WPF.

Wraz z wprowadzeniem zmian w wykazie przedsięwzięć, dokonano koniecznych zmian w planowanych wydatkach objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych w latach 2022-2023. Zmiana wykazu przedsięwzięć dotyczyła przedsięwzięć o charakterze majątkowym, w związku z tym dostosowano również wielkości dochodów majątkowych i wydatków majątkowych w latach 2022-2023.

Na rok 2022 zaplanowano deficyt w kwocie 17 801 402,23 zł, który zostanie pokryty:

1) przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 12 031 841,49 zł (w szczególności są to środki otrzymane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg) otrzymanych w latach 2020-2021, przy czym w roku 2020 – to kwota 6 000 000,00 zł, w roku 2021 to kwota 6 031 841,49 zł,

2) przychodami jst wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 10 062,26 zł.

3) z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp w kwocie 5 759 498,48 zł.

W kolejnych latach wyniki budżetowe nie uległy zmianie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022-2023 przewiduje przychody budżetu.

W roku 2022 zaplanowano przychody budżetu w kwocie 18 484 979,23 zł, z czego:

1) 12 031 841,49 zł, to przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, które wpłynęły w latach 2020- 2021,

2) 10 062,26 zł, to przychód jst wynikający z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków,

3) 6 443 075,48 zł, to kwota wolnych środków, na kwotę tą składają się:

- kwota 4 067 025,48 zł, jako wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych z roku 2020 (niewykorzystane wolne środki z 2020r. zgodnie z NDS na 31.03.2021r. to kwota 5 947 012,55 zł, i została rozdysponowana na rok 2021 w kwocie 343 171,81 zł, na rok 2022 w kwocie 4 067 025,48zł, i na rok 2023 w kwocie 1 536 815,26 zł.) oraz

- kwota 2 037 050,00 zł, jako część wolnych środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych z roku 2021. wynikających z NDS na 31.12.2021r.

W roku 2023 zaplanowano przychody budżetu w kwocie 1 536 815,26 zł, jako wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2pkt 6 uofp. W kolejnych latach nie zaplanowano przychodów budżetu.

W wieloletniej prognozie finansowej wprowadzono wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp w kwocie 7 979 890,74 zł. w roku 2022 – 6 443 075,48 zł, w roku 2023 – 1 536 815,26 zł.

Rozchody budżetu w całym okresie prognozowania nie uległy zmianie, w latach 2022-2023 zostaną pokryte z wolnych środków, a w kolejnych z nadwyżki budżetu, które zaplanowano w kwotach planowanych rozchodów.

W wykazie przedsięwzięć załączonym do WPF wprowadzono dwa nowe wieloletnie zadanie majątkowe pod nazwą:

1) „Przebudowa i rozbudowa oraz doposażenie istniejącego budynku Gminnego Ośrodka Kultury, Bibliotek i Sportu w Łagiewnikach”. Zadanie będzie realizowane w latach 2022-2023 z dofinansowaniem z programu Rządowy Fundusz Polski Ład. Łączne nakłady to kwota 9 800 000,00 zł kwota dofinansowania to 8 700 000,00 zł. Na rok 2022 zaplanowano do wydatkowania kwotę 4 900 000,00 zł, również na 2023 rok zaplanowano kwotę 4.900000,00zł. Limit zobowiązań to 9 800 000,00 zł.

2) „Budowa infrastruktury sportowej z placem zabaw dla dzieci przy budowanym przedszkolu w Łagiewnikach”. Zadanie będzie realizowane w latach 2022-2023 z dofinansowaniem z programu Rządowy Fundusz Polski Ład. Łączne nakłady to kwota 3 050 000,00 zł, przy czym dofinansowanie to kwota 2 700 000,00 zł. Na rok 2022 zaplanowano wydatki w kwocie 1 550 000,00 zł, na 2023 rok zaplanowano wydatki w kwocie 1 500 000,00 zł. Limit zobowiązań to 3 050 000,00 zł.

W zadaniu pn.„Projekt i budowa Niskoemisyjnego Przedszkole Publicznego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Łagiewnikach” zwiększono o 8 000,00 zł kwotę łącznych nakładów na inwestycję. Obecnie łączne nakłady wynoszą 10 011 585,00 zł, realizacja zadania to lata 2021-2023, przy czym na rok 2022 przewidziano kwotę 6 937 825,00 zł, a na rok 2023 – 2 876 960,00 zł. Limit zobowiązań na dzień przygotowania projektu wynosi 8 000,00 zł.

Uzasadnienie

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Łagiewniki na lata 2021 - 2028 (zał. nr 1) dokonano zmian kwot planowanych dochodów i wydatków do wartości wynikających z aktualnych danych budżetowych roku 2022, zmieniono przychody na rok 2022 r. Wprowadzono zmiany w 2023r., w związku z wprowadzeniem dwóch nowych zadań do Wykazu przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej. 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.