

Uchwała Nr XXXIX/213/2021
Rady Gminy Łęki Szlacheckie
z dnia 29 grudnia 2021r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Łęki Szlacheckie na lata 2022-2026

Na podstawie art. 226-229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.), oraz art. 18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.) uchwała, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łęki Szlacheckie na lata 2022-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2026, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2026 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnić Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnić Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnić Wójta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5. Traci moc Uchwały Nr XXVII/155/2020 Rada Gminy Łęki Szlacheckie z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łęki Szlacheckie na lata 2021-2024, ze zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łęki Szlacheckie.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 r.



PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Agnieszka Łyson
Agnieszka Łyson

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr XXXIX/213/2021
Rady Gminy Łęki Szlacheckie
z dnia 29 grudnia 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		w tym:
			z tego:			z tego:			z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku ^x	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1			
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
2022	14 815 904,00	14 810 904,00	1 684 899,00	13 940,00	6 995 752,00	3 319 725,00	2 797 187,00	620 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00
2023	15 800 000,00	15 800 000,00	1 769 000,00	14 637,00	7 303 500,00	2 081 370,00	4 631 493,00	651 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	16 330 000,00	16 330 000,00	1 858 000,00	15 370,00	7 669 000,00	2 200 000,00	4 587 630,00	683 550,00	0,00	0,00	0,00
2025	17 150 000,00	17 150 000,00	1 950 500,00	16 140,00	8 062 200,00	2 300 000,00	4 831 160,00	717 700,00	0,00	0,00	0,00
2026	18 195 000,00	18 195 000,00	2 049 005,00	16 950,00	8 454 700,00	2 410 000,00	4 992 460,00	753 600,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 669, 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 powiązanych 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydutki ogółem x	z tego:										w tym:					
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	w tym:					
									na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x			gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydutki na obsługę długu 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	Wydutki majątkowe x
2022		15 775 904,00	14 810 904,00	7 525 384,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	965 000,00	0,00	0,00		
2023		15 400 000,00	15 000 000,00	7 902 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00		
2024		16 230 000,00	16 000 000,00	8 286 700,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00		
2025		16 850 000,00	16 800 000,00	8 711 500,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00		
2026		17 650 000,00	17 500 000,00	9 147 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Lp	3	3.1	4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	w tym:	
						Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x
						4.1.1	4.2.1		4.3.1				
	2022	-960 000,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	545 000,00	545 000,00	0,00	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:			5	z tego:			z tego:			
	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}		w tym:	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Rozchody budżetu ^x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:	
										łączna kwota przypadających na dany rok kwot uszawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	545 000,00	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										W t.	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:											
	z tego:											
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*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi 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			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 345 000,00	0,00	0,00	0,00			
2023	x	x	x	0,00	0,00	945 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00			
2024	x	x	x	0,00	0,00	845 000,00	0,00	330 000,00	330 000,00			
2025	x	x	x	0,00	0,00	545 000,00	0,00	350 000,00	350 000,00			
2026	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	695 000,00	695 000,00			

^{b)} Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio dla roku prognozy przychody wektowane 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań	
Lp	Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu 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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
		8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1				
2022		3,22%	0,17%	8,62%	14,35%	TAK	TAK				
2023		3,06%	5,98%	6,65%	12,42%	TAK	TAK				
2024		0,78%	2,41%	5,97%	11,69%	TAK	TAK				
2025		2,22%	2,56%	5,45%	11,17%	TAK	TAK				
2026		3,58%	4,53%	3,65%	9,31%	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													
	w tym:			w tym:			w tym:			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:	9.1.1.1	Dotchody 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:	9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	9.2.1	9.2.1.1	9.3	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	9.3.1	9.3.1.1
9.1														
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach fina.ch											
Lp	Wyszczególnienie	w tym:		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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 terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe	10.1				
		8.4	8.4.1	8.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022		0,00	0,00	0,00	962 434,14	302 434,14	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	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:		Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾			
						w tym:					
						Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)				
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsłogę 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 została automatycznie wygenerowana 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Agnesa P. Byścion

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2021-2026

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXXIX/213/2021
Rady Gminy Łęki Szlacheckie
z dnia 29 grudnia 2021 r.

kwoły 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 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 704 222,82	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 162 434,14
1.a	- wydatki bieżące				727 722,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302 434,14
1.b	- wydatki majątkowe				976 500,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	860 000,00
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	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	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	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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				1 704 222,82	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 162 434,14
1.3.1	- wydatki bieżące				727 722,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302 434,14
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - Utrzymanie porządku na terenie gminy	URZĄD GMINY	2021	2022	727 722,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302 434,14
1.3.2	- wydatki majątkowe				976 500,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	860 000,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Ogrodzona - Poprawa bezpieczeństwa na drodze	URZĄD GMINY	2021	2022	78 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.2	Modernizacja - remont drogi gminnej nr 110204E Stanisławów - Piwaki wraz z remontem skrzyżowania z drogą gminną 110205E - Poprawa bezpieczeństwa na drodze.	URZĄD GMINY	2021	2022	221 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.3	Modernizacja - remont drogi gminnej nr 110207E Cieście - Łęki Szlacheckie - Poprawa komfortu życia mieszkańców.	URZĄD GMINY	2021	2022	223 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.4	Budowa hali sportowej w Trzeptnicy - Poprawa jakości życia i uprawiania sportu przez mieszkańców	URZĄD GMINY	2021	2023	440 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.5	Budowa oczyszczalni ścieków przy budynku komunalnym w miejscowości Zarechowa - Poprawa komfortu życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2021	2022	14 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Agneszka Kucharska

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łęki Szlacheckie na lata 2022-2026

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łęki Szlacheckie przygotowana została na lata 2022– 2026. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Mając na uwadze kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu gminy na 2022 r.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy założeniu podziału dochodów ogółem na dochody: bieżące i majątkowe. Przy prognozowaniu dochodów na 2022 r. przyjęto dane z projektu budżetu.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty (wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn, opłacany w oraz opłaty: skarbową, za użytkowanie wieczyste, eksploatacyjną, za koncesje, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz inne lokalne wynikające z odrębnych ustaw),
- wysokość kwot subwencji ogólnej na rok 2022, jak również udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych wynikają z pisma Ministra Finansów ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 roku.
- wysokość przyznanych kwot dotacji celowych dla Gminy Łęki Szlacheckie na rok 2022 w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, jak również na realizację zadań własnych przyjęto w wysokości 2 948 029,00 zł na podstawie:
 - pisma z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi z dnia 25 października 2021 r. znak: FB-I.3110.20.2021;
 - pisma z Krajowego Biura Wyborczego w Piotrkowie Trybunalskim z dnia 20 października 2021 r. znak: DPT.3113-6/21 na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców .
- pozostałe dochody - kwoty podatków i opłat, jak również dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe zostały zaplanowane z uwzględnieniem przewidywanego wykonania w roku 2021.

W przyjętym w prognozie okresie czasu nie planuje się osiągnąć dochodów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST. Zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz działalność urzędu na poziomie roku 2021.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych tj. kredytów zaciągniętych w Banku Spółdzielczym w Przedborzu oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek na finansowanie deficytu. Wydatki na ten cel przyjęto w wysokości oprocentowania wynikającego z umów pożyczek.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały zaprezentowane w załączniku nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym. Ponadto w prognozie długu w latach 2022 -2026 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. Corocznie całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na rezerwę na zadania inwestycje przyszłościowe.

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

6. Przychody

W roku 2022 uwzględniono przychody z tytułu pożyczek i kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań . W pozostałych latach prognozy nie zaplanowano wpływów z tytułu przychodów. Założono, że w latach 2022 – 2026 zostanie wypracowana nadwyżka budżetowa z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętego zadłużenia.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych już zaciągniętych pożyczek. Kwota długu na koniec poszczególnych lat wykazana jest w realnych wielkościach. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2026. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia Załącznik Nr 1.

8. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2022 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

9. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy. Zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z ustawy.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Agnieszka Lysón
Agnieszka Lysón