

Uchwała Nr LI/291/2022
Rady Gminy Łęki Szlacheckie
z dnia 29 grudnia 2022r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Łęki Szlacheckie na lata 2023-2028

Na podstawie art. 226-229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz.1634 z późn. zm.), oraz art. 18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.) uchwała, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łęki Szlacheckie na lata 2023-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2028 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.

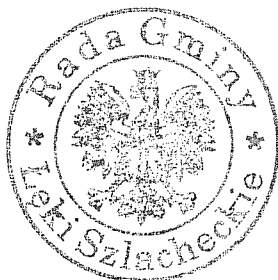
3. Upoważnić Wójta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań kierownikom jednostek organizacyjnych.

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

§ 5. Traci moc Uchwały Nr XXXIX/213/2021 Rada Gminy Łęki Szlacheckie z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łęki Szlacheckie na lata 2022-2026, ze zmianami.

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

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Agnieszka Łyson
Agnieszka Łyson

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 LI/291/2022

Rady Gminy Lęki Szlacheckie

z dnia 29 grudnia 2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:								
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2							
									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)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1																		
2023	22 134 167,00	14 799 996,20	15 164,00	8 046 390,00	1 857 194,00	3 297 282,20	760 000,00	1 828 750,00	5 000,00	7 329 170,80	1 828 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	19 018 750,00	17 190 000,00	15 770,00	9 690 000,00	2 184 230,00	3 590 000,00	820 800,00	1 828 750,00	0,00	1 828 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	17 810 000,00	17 810 000,00	16 400,00	10 222 900,00	2 151 500,00	3 615 000,00	886 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	19 765 000,00	19 765 000,00	19 000,00	11 400 000,00	2 380 000,00	4 000 000,00	957 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	21 961 500,00	21 961 500,00	20 000,00	12 000 000,00	2 600 000,00	4 300 000,00	1 024 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	22 071 000,00	22 071 000,00	21 000,00	12 500 000,00	3 000 000,00	4 350 000,00	1 096 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 wykracających 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: wpływy podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem ^x	z tego:							w tym:			
			Wydanki bieżące ^x	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	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonta 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
2023		24 634 167,00	16 380 957,00	9 296 384,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	8 253 210,00	8 253 210,00	0,00
2024		18 428 750,00	16 600 000,00	8 296 700,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 828 750,00	1 828 750,00	0,00
2025		17 245 000,00	17 135 000,00	8 711 500,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00
2026		19 525 000,00	18 400 000,00	9 147 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 125 000,00	1 125 000,00	0,00
2027		21 811 500,00	20 321 500,00	10 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 490 000,00	1 490 000,00	0,00
2028		21 991 000,00	21 000 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	991 000,00	991 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	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	z tego:				w tym:
						na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2023	-2 500 000,00	500 000,00	3 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2024	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	565 000,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	80 000,00	80 000,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	4.5	4.5.1	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:						Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x								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	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
2023	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	565 000,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	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 tym:	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:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		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 x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x			Kwota 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 625 000,00	0,00	-1 580 960,80	419 039,20
2024	x	x	x	x	0,00	1 035 000,00	0,00	590 000,00	590 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	470 000,00	0,00	675 000,00	675 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	230 000,00	0,00	1 365 000,00	1 365 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	80 000,00	0,00	1 640 000,00	1 640 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 071 000,00	1 071 000,00

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 dołączanych do wiodącej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 ust. 2a ustawy.

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 wyłączeń ustawowych 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 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń, ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie						
4p	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	4,35%	-11,75%	7,80%	13,92%	TAK	TAK
2024	4,27%	4,27%	4,54%	10,67%	TAK	TAK
2025	3,93%	4,63%	4,29%	10,41%	TAK	TAK
2026	1,67%	8,14%	1,88%	7,64%	TAK	TAK
2027	1,03%	8,73%	1,80%	7,76%	TAK	TAK
2028	0,63%	5,83%	1,11%	7,07%	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						

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	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	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 i 3 ustawy x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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
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									
	w tym:		z tego:		Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań związanych z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu wzięcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	Kwota zobowiązań z tytułu wzięcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	Kwota zobowiązań z tytułu wzięcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	bieżące	majątkowe						
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	
2023	0,00	0,00	8 955 210,00	702 000,00	8 253 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	1 828 750,00	0,00	1 828 750,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydávki 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⁾		
						zobowiązania w tym: w tym:	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾			
									zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
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	
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 obsługe 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 spehneriu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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 łakze 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Agnieszka Łyson

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2023 - 2028

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr LI/291/2022
Rady Gminy Łęki Szlacheckie
z dnia 29 grudnia 2022 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 355 040,00	8 955 210,00	1 828 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 783 960,00
1.a	- wydatki bieżące				1 053 000,00	702 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	702 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 302 040,00	8 253 210,00	1 828 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 081 960,00
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	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	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	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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				11 355 040,00	8 955 210,00	1 828 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 783 960,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 053 000,00	702 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	702 000,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych	URZĄD GMINY	2022	2023	1 053 000,00	702 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	702 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 302 040,00	8 253 210,00	1 828 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 081 960,00
1.3.2.1	Budowa oczyszczalni ścieków przy budynku komunalnym w miejscowości Zerechowa - Poprawa komfortu życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2021	2023	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
1.3.2.2	Montaż instalacji fotowoltaicznej o mocy 24,75 kWp na budynku Szkoły Podstawowej w Trzeptnicy oraz modernizacja kotłowni w Szkole Podstawowej w Trzeptnicy - Poprawa efektywności	URZĄD GMINY ŁĘKI SZLACHECKIE	2022	2023	848 960,00	801 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	801 960,00
1.3.2.3	Rozbudowa sieci wodociągowej poprzez wybudowanie nowych odcinków w miejscowościach: Łęki Szlacheckie, Trzeptnica - Kolonia, Trzeptnica - Wydryniwa, Huta - Podstole, Dorczyn - Piwaki - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY ŁĘKI SZLACHECKIE	2022	2024	3 515 000,00	1 671 250,00	1 828 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.2.4	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Trzeptnica - Kolonia - Poprawa komfortu życia mieszkańców	URZĄD GMINY ŁĘKI SZLACHECKIE	2022	2023	420 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.5	Przebudowa schodów wejściowych wraz z budową podjazdu dla niepełnosprawnych dla budynku Urzędu Gminy Łęki Szlacheckie - Wzrost dostępności usług publicznych dla osób niepełnosprawnych	URZĄD GMINY ŁĘKI SZLACHECKIE	2022	2023	106 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.6	Modernizacja - remont drogi gminnej nr 110208E Huta - Podstole - Poprawa bezpieczeństwa na drodze	URZĄD GMINY ŁĘKI SZLACHECKIE	2022	2023	1 284 000,00	1 266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 266 000,00
1.3.2.7	Modernizacja - remont drogi gminnej nr 110307E Dobreniczki - Dąbrowa - Poprawa bezpieczeństwa na drodze	URZĄD GMINY ŁĘKI SZLACHECKIE	2022	2023	920 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.8	Modernizacja - remont drogi wewnętrznej oraz gminnej nr 110208E Ciesie - Dobrenice - Poprawa bezpieczeństwa na drodze	URZĄD GMINY ŁĘKI SZLACHECKIE	2022	2023	1 819 060,00	1 801 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 801 000,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi wewnętrznej w m. Wydryniwa - Poprawa bezpieczeństwa na drodze	URZĄD GMINY ŁĘKI SZLACHECKIE	2022	2023	708 000,00	686 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686 000,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Felicia - Poprawa bezpieczeństwa na drodze	URZĄD GMINY ŁĘKI SZLACHECKIE	2022	2023	141 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00
1.3.2.11	Modernizacja- remont drogi gminnej nr 110208E Dobrenice - gr. gm. Masłowice - Poprawa bezpieczeństwa na drodze	URZĄD GMINY ŁĘKI SZLACHECKIE	2022	2023	526 000,00	502 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	502 000,00

PRZEMODNIŁA
RADA GMINY
Agnieszka Tyson

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr LI/291/2022
Rady Gminy Łęki Szlacheckie
z dnia 29 grudnia 2022 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łęki Szlacheckie na lata 2023-2028

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łęki Szlacheckie przygotowana została na lata 2022– 2028. 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 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu gminy na 2023 r.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy założeniu podziału dochodów ogółem na dochody: bieżące i majątkowe. Przy prognozowaniu dochodów na 2023 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 2023, jak również udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych wynikają z pisma Ministra Finansów ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 roku.
- wysokość przyznanych kwot dotacji celowych dla Gminy Łęki Szlacheckie na rok 2023 w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, jak również na realizację zadań własnych przyjęto w wysokości 1 572 212,00 zł na podstawie:
 - pisma z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi z dnia 25 października 2022 r. znak: FB-I.3110.21.2022;
 - pisma z Krajowego Biura Wyborczego w Piotrkowie Trybunalskim z dnia 21 października 2022 r. znak: DPT.3113.6.22 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 2022.

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. Zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz działalność urzędu na poziomie roku 2022 z uwzględnieniem planowanych podwyżek płacy minimalnej oraz kwotowych poszczególnych grup pracowników.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych tj. kredytu zaciągniętego 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 -2028 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 2023 uwzględniono przychody z tytułu pożyczek i kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz przychody z nadwyżki za 2022 rok. Kwota środków przyznanych gminie z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 2 888 418,57 zł pozwala przyjąć założenie, że zostanie wypracowana nadwyżka w kwocie nie mniejszej niż 2 000 000,00 zł . W pozostałych latach prognozy nie zaplanowano wpływów z tytułu przychodów. Założono, że w latach 2023 – 2028 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 2028. 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 2023 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 Lysoń