

Uchwała Nr XXV/200/20  
Rady Gminy Lasowice Wielkie  
z dnia 29 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 226, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.) Rada Gminy Lasowice Wielkie uchwała, co następuje:

§ 1

1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową na lata 2021 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2021 – 2028 stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągnięcia zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań określonych w § 2 pkt 2 uchwały.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XV/131/19 Rady Gminy Lasowice Wielkie z dnia 23 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej (z późn. zm.).

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XXV/200/20  
z dnia 2020-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>X</sup>	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 <sup>X 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	29 933 537,00	29 531 583,00	3 331 548,00	10 000,00	13 662 598,00	7 020 611,00	5 506 826,00	2 245 800,00	401 954,00	20 000,00	381 954,00	
2022	30 402 491,00	30 329 257,00	3 444 820,00	10 300,00	13 867 537,00	7 324 550,00	5 682 050,00	2 290 716,00	73 234,00	10 000,00	63 234,00	
2023	30 758 587,00	30 748 587,00	3 579 268,00	10 600,00	13 937 216,00	7 404 498,00	5 817 005,00	2 336 530,00	10 000,00	10 000,00	0,00	
2024	30 970 404,00	30 960 404,00	3 594 060,00	10 900,00	14 076 600,00	7 450 329,00	5 828 515,00	2 383 261,00	10 000,00	10 000,00	0,00	
2025	31 214 873,00	31 204 873,00	3 600 201,00	11 200,00	14 167 354,00	7 524 832,00	5 901 286,00	2 430 926,00	10 000,00	10 000,00	0,00	
2026	31 592 133,00	31 582 133,00	3 605 694,00	11 500,00	14 259 528,00	7 600 000,00	6 105 411,00	2 479 544,00	10 000,00	10 000,00	0,00	
2027	31 864 503,00	31 854 503,00	3 610 540,00	11 800,00	14 390 123,00	7 676 100,00	6 165 940,00	2 529 135,00	10 000,00	10 000,00	0,00	
2028	31 991 542,00	31 981 542,00	3 656 746,00	12 100,00	14 428 154,00	7 680 622,00	6 203 920,00	2 579 718,00	10 000,00	10 000,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	33 229 664,00	28 249 474,00	13 503 152,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	14 500,00	0,00	4 980 190,00	4 980 190,00	490 550,00
2022	31 690 491,00	28 365 491,00	13 595 876,00	0,00	0,00	187 000,00	0,00	10 000,00	0,00	3 325 000,00	3 325 000,00	0,00
2023	29 388 587,00	28 714 796,00	13 663 855,38	0,00	0,00	174 000,00	0,00	5 000,00	0,00	673 791,00	673 791,00	0,00
2024	29 420 404,00	28 900 257,00	13 732 175,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	520 147,00	520 147,00	0,00
2025	29 814 873,00	29 207 502,00	13 800 836,00	0,00	0,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	607 371,00	607 371,00	0,00
2026	30 222 133,00	29 672 732,00	13 869 840,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	549 401,00	549 401,00	0,00
2027	30 464 503,00	30 056 187,00	13 909 189,00	0,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	408 316,00	408 316,00	0,00
2028	30 611 542,00	30 226 439,00	13 989 852,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	385 103,00	385 103,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-3 296 127,00	0,00	4 696 127,00	3 467 000,00	2 857 967,93	412 216,07	412 216,07	816 910,93	25 943,00
2022	-1 288 000,00	0,00	2 688 000,00	1 713 000,00	313 000,00	975 000,00	975 000,00	0,00	0,00
2023	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 157 000,00	0,00	1 282 109,00	2 511 236,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 470 000,00	0,00	1 963 766,00	2 938 766,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 100 000,00	0,00	2 033 791,00	2 033 791,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 550 000,00	0,00	2 060 147,00	2 060 147,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 150 000,00	0,00	1 997 371,00	1 997 371,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 780 000,00	0,00	1 909 401,00	1 909 401,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 380 000,00	0,00	1 798 316,00	1 798 316,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 755 103,00	1 755 103,00

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	6,91%	6,47%	6,55%	14,84%	16,81%	TAK	TAK
2022	6,86%	9,35%	9,39%	10,52%	12,49%	TAK	TAK
2023	6,59%	9,46%	9,50%	7,61%	9,58%	TAK	TAK
2024	7,21%	9,38%	9,42%	8,48%	8,48%	TAK	TAK
2025	6,39%	8,91%	x	9,44%	9,44%	TAK	TAK
2026	6,07%	8,32%	x	9,75%	10,61%	TAK	TAK
2027	5,99%	7,64%	x	8,38%	9,23%	TAK	TAK
2028	5,75%	7,30%	x	8,50%	8,50%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
2021	17 773,00	17 773,00	17 773,00	265 397,00	265 397,00	265 397,00	21 000,00	21 000,00	17 773,00
2022	0,00	0,00	0,00	63 234,00	63 234,00	63 234,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 <sup>x</sup>	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
2021	299 380,00	299 380,00	233 234,00	3 685 500,00	1 655 500,00	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 989 000,00	664 000,00	3 325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2021	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	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	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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.

<sup>\*</sup> 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 wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XXV/200/20  
z dnia 2020-12-29

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)				7 933 000,00	3 685 500,00	3 989 000,00	10 000,00	10 000,00	7 694 500,00
1.a	- wydatki bieżące				2 359 500,00	1 655 500,00	664 000,00	10 000,00	10 000,00	2 339 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 573 500,00	2 030 000,00	3 325 000,00	0,00	0,00	5 355 000,00
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				7 933 000,00	3 685 500,00	3 989 000,00	10 000,00	10 000,00	7 694 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 359 500,00	1 655 500,00	664 000,00	10 000,00	10 000,00	2 339 500,00
1.3.1.1	Dopłaty do taryf dla zbiorowego odprowadzania ścieków dla mieszkańców Gminy Lasowice Wielkie -	Urząd Gminy Lasowice Wielkie	2021	2022	899 500,00	545 500,00	354 000,00	0,00	0,00	899 500,00
1.3.1.3	Bieżąca konserwacja kanalizacji sanitarnej wsi Jasienie -	Urząd Gminy Lasowice Wielkie	2019	2024	60 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	40 000,00
1.3.1.5	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Lasowice Wielkie -	Urząd Gminy Lasowice Wielkie	2021	2022	1 400 000,00	1 100 000,00	300 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 573 500,00	2 030 000,00	3 325 000,00	0,00	0,00	5 355 000,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej wsi Gronowice - Ochrona oraz poprawa środowiska naturalnego i obszarów wiejskich	Urząd Gminy Lasowice Wielkie	2019	2022	4 530 000,00	2 000 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	4 350 000,00
1.3.2.2	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Jasienie -	Urząd Gminy Lasowice Wielkie	2020	2022	1 043 500,00	30 000,00	975 000,00	0,00	0,00	1 005 000,00



## Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lasowice Wielkie została opracowana na lata 2021-2024, natomiast prognoza kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2021-2028. Przy jej opracowaniu kierowano się głównie przewidywanym wykonaniem za 2020 r., opracowanym projektem uchwały budżetowej na 2021 r. oraz wytycznymi Ministerstwa Finansów. Wartości przyjęte w 2021 r. wynikają z uchwały budżetowej, natomiast kolejne lata prognozy oszacowano zgodnie z wytycznymi oraz sytuacją finansową gminy.

Dla prognozowania dochodów bieżących w latach 2021–2028 przyjęto dynamikę poszczególnych źródeł dochodów w oparciu o założenia przedstawione przez Ministra Finansów w wytycznych dotyczących wskaźników makroekonomicznych oraz kształtowanie się poszczególnych źródeł dochodów Gminy Lasowice Wielkie w latach ubiegłych, uwzględniając możliwości zwiększenia dochodów własnych gminy. W odniesieniu do dochodów z tytułu podatków i opłat w latach 2021-2028 przyjęto wzrost o 2%. Dla dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące przyjęto wzrost na poziomie wzrostu PKB. W poszczególnych latach prognozy wzrost kwoty subwencji oscyluje w granicach 1,5%. W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku, które oszacowano zgodnie z realną oceną możliwości pozyskania dochodów ze sprzedaży majątku gminy. W latach 2022-2028 dochody majątkowe ze sprzedaży kształtują się na stałym poziomie. Gmina planuje realizację zadań z udziałem środków unijnych, dlatego w latach 2021-2022 wykazano dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokościach planowanego dofinansowania projektów znajdujących się w wykazie przedsięwzięć oraz załączniku inwestycyjnym do uchwały budżetowej. Prognozując wydatki bieżące na kolejne lata zaplanowano ich wzrost przy założeniach Ministerstwa Finansów oraz bieżącej analizie potrzeb jednostki. Wydatki z tytułu wynagrodzeń w poszczególnych latach prognozy uwzględniają wzrost minimalnego wynagrodzenia oraz wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Wydatki

majątkowe to przede wszystkim przedsięwzięcia planowane do realizacji w latach 2021-2022. W kolejnych latach prognozy przyjęto, iż dochody pozostałe po spłacie zobowiązań i pokryciu wydatków bieżących przeznaczone zostaną na inwestycje. W załączniku nr 2 zostały zawarte następujące przedsięwzięcia: „Budowa kanalizacji sanitarnej wsi Gronowice” – łączne nakłady finansowe 4.530.000 zł, realizacja 2019-2022, „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Jasienie” - łączne nakłady finansowe 1.043.500 zł, okres realizacji 2020-2022, „Dopłaty do taryf dla zbiorowego odprowadzania ścieków dla mieszkańców Gminy Lasowice Wielkie” – łączne nakłady finansowe 899.500 zł, realizacja 2021-2022, „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Lasowice Wielkie” – łączne nakłady finansowe 1.400.000 zł, realizacja 2021-2022, „Bieżąca konserwacja kanalizacji sanitarnej wsi Jasienie” – łączne nakłady finansowe 60.000 zł, realizacja 2019-2024, zabezpieczenie środków zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie. Wśród wydatków bieżących oraz inwestycyjnych zabezpieczono środki na zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego.

Planowany deficyt budżetowy w 2021 r. w wysokości 3.296.127 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytów i pożyczek w wysokości 2.857.967,93 zł, niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 412.216,07 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 25.943 zł. Z kolei deficyt budżetowy w 2022 r. w kwocie 1.288.000 zł pokryty zostanie z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 313.000 zł oraz niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 975.000 zł. Występującą nadwyżkę budżetową w latach 2023 - 2028 przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Po stronie przychodów ujęto pożyczkę inwestycyjną z WFOŚiGW w Opolu w łącznej wysokości 3.180.000 zł na realizację zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej wsi Gronowice”, z podziałem na lata 2021 r. w kwocie 1.467.000 zł oraz w 2022 r. w kwocie

1.713.000 zł. Ponadto w 2021 r. wprowadzono wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp na kwotę 816.910,93 zł oraz kredyt do wysokości 2.000.000 zł na pokrycie planowanego deficytu. Nadwyżka budżetowa w 2021 r. wynosi 412.216,07 zł a w 2022 r. 975.000 zł i dotyczy środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Rozchody w postaci spłaty długu rozłożone zostały na lata 2021-2028. Planowane rozchody w 2021 r. wynoszą 1.400.000 zł.

Prognozowane kwoty długu wyliczono w oparciu o przewidywane zadłużenie na koniec 2020 r. oraz planowane do zaciągnięcia zobowiązania w 2021 r. i 2022 r. ze spłatą do 2028 r. Wydatki bieżące na obsługę długu wykazują tendencję malejącą. Planowane do zaciągnięcia zobowiązania wynikają przede wszystkim z planowanych do realizacji i realizowanych przedsięwzięć inwestycyjnych. Wskaźniki dla zadłużenia i spłat rat pożyczek w poszczególnych latach prognozy nie przekraczają limitów określonych w ustawie o finansach publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa w trakcie roku budżetowego będzie uaktualniana zgodnie ze zmianami wprowadzanymi uchwałą budżetową.