

Uchwała nr XXXII/161/2021
Rady Gminy Szczytniki
z dnia 28 stycznia 2021 roku
w sprawie: **uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytniki na lata 2021 – 2026**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.), oraz art. 226 - 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.), Rada Gminy Szczytniki uchwala co następuje:

§ 1.

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Szczytniki na lata 2021 – 2026 obejmującą: dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób finansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

2. Planowana nadwyżka budżetu w latach 2021 - 2026 zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

3. Prognozowany na 2021 rok dług zostanie sfinansowany nadwyżką budżetową oraz przychodami z tytułu kredytów i pożyczek, natomiast w latach 2022 – 2026 nadwyżką budżetową

§ 2.

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy Szczytniki do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;

2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Szczytniki.

§ 5.

Traci moc uchwała nr XVII/108/2020 Rady Gminy Szczytniki z dnia 30 stycznia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytniki na lata 2020 – 2024, z późn. zmianami

§ 6.

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

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała nr XXXII/161/2021 Rady Gminy Szczytniki z dnia 28 stycznia 2021 r.
z dnia 2021-01-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	39 277 272,45	37 735 368,45	3 839 981,00	20 000,00	15 555 135,00	12 764 926,35	5 555 326,10	1 040 000,00	1 541 904,00	0,00	1 541 904,00
2022	38 240 000,00	38 240 000,00	3 935 980,00	20 000,00	15 945 000,00	12 865 000,00	5 474 020,00	1 066 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	39 093 500,00	39 093 500,00	4 034 380,00	20 000,00	16 340 000,00	13 180 000,00	5 519 120,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	40 100 000,00	40 100 000,00	4 115 100,00	20 000,00	16 700 000,00	13 500 000,00	5 764 900,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	41 000 000,00	41 000 000,00	4 200 000,00	20 000,00	17 100 000,00	13 800 000,00	5 880 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	41 820 000,00	41 820 000,00	4 290 000,00	20 000,00	17 450 000,00	14 000 000,00	6 060 000,00	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 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 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	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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	39 226 086,95	35 883 150,64	15 714 944,00	0,00	0,00	252 000,00	0,00	0,00	0,00	3 342 936,31	3 342 936,31	251 712,31
2022	35 459 540,50	35 059 540,50	15 500 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2023	36 452 405,00	35 452 405,00	15 500 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2024	37 352 932,00	35 952 932,00	15 500 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2025	38 200 000,00	36 670 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00
2026	40 953 061,00	37 453 061,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2021	51 185,50	51 185,50	2 875 965,00	2 875 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 780 459,50	2 780 459,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 641 095,00	2 641 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 747 068,00	2 747 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	866 939,00	866 939,00	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 927 150,50	2 927 150,50	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 780 459,50	2 780 459,50	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 641 095,00	2 641 095,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 747 068,00	2 747 068,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	866 939,00	866 939,00	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:						Kwota długu ^x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
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	11 835 561,50	0,00	1 852 217,81	1 852 217,81
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	9 055 102,00	0,00	3 180 459,50	3 180 459,50
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 414 007,00	0,00	3 641 095,00	3 641 095,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 666 939,00	0,00	4 147 068,00	4 147 068,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	866 939,00	0,00	4 330 000,00	4 330 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 366 939,00	4 366 939,00

⁸⁾ 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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	12,73%	8,43%	8,43%	17,33%	16,62%	TAK	TAK
2022	11,75%	13,32%	13,32%	13,83%	13,12%	TAK	TAK
2023	10,89%	14,75%	14,75%	11,62%	10,91%	TAK	TAK
2024	10,89%	16,15%	16,15%	12,17%	12,17%	TAK	TAK
2025	10,66%	16,29%	x	14,74%	14,74%	TAK	TAK
2026	3,48%	16,06%	x	14,56%	14,26%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania 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			finansowane środkami określonymi 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	709 713,35	709 713,35	658 809,37	441 904,00	441 904,00	441 904,00	709 713,35	709 713,35	654 269,43
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256 072,99	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

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
2021	856 410,31	856 410,31	441 904,00	1 576 143,92	719 733,61	856 410,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 186,31	0,00	0,00	259 034,66	256 848,35	2 186,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 186,31	0,00	0,00	2 186,31	0,00	2 186,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 186,31	0,00	0,00	2 186,31	0,00	2 186,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 186,31	0,00	0,00	2 186,31	0,00	2 186,31	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

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:					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	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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
2021	2 927 150,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 780 459,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 141 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 947 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 090 974,00	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 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. 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.

^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 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 Uchwała nr XXXII/161/2021 Rady Gminy Szczytniki z dnia 28 stycznia 2021 r.
z dnia 2021-01-28

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 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 256 413,69	1 576 143,92	259 034,66	2 186,31	2 186,31	2 186,31
1.a	- wydatki bieżące				1 371 373,14	719 733,61	256 848,35	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				885 040,55	856 410,31	2 186,31	2 186,31	2 186,31	2 186,31
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:				2 091 048,50	1 522 682,63	258 259,30	2 186,31	2 186,31	2 186,31
1.1.1	- wydatki bieżące				1 206 007,95	666 272,32	256 072,99	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Klub dziecięcy w Gminie Szczytniki szansą na zatrudnienie rodziców - Wsparcie aktywności zawodowej osób wyłączonych z rynku pracy z powodu opieki nad małymi dziećmi	Urząd Gminy Szczytniki	2020	2022	922 178,50	547 830,97	256 072,99	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Nowe miejsca wychowania przedszkolnego - Akademia rozwoju w Zespole Szkół w Radliczycach - Tworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego, podwyższenie kwalifikacji nauczycieli wychowania przedszkolnego, rozszerzenie oferty placówek przedszkolnych o zajęcia zwiększające szanse edykacyjne dzieci	Zespół Szkół w Radliczycach	2020	2021	283 829,45	118 441,35	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				885 040,55	856 410,31	2 186,31	2 186,31	2 186,31	2 186,31
1.1.2.1	Realizacja projektu „Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej,, - Zwiększenie zakresu świadczenia e-usług	Urząd Gminy Szczytniki	2019	2025	30 816,55	2 186,31	2 186,31	2 186,31	2 186,31	2 186,31
1.1.2.2	Poprawa stanu gospodarki wodno - ściekowej na terenie gm. Szczytniki poprzez budowę sieci kanalizacyjnej sanitarnej w m. Popów, budowę sieci wodociągowej w m. Głównicy i Antonin oraz wyposażenie Stacji Uzdatniania Wody w Radliczycach - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy Szczytniki, stanu naturalnego środowiska i poprawa bezpieczeństwa w zaopatrzeniu w wodę	Urząd Gminy Szczytniki	2020	2021	854 224,00	854 224,00	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				165 365,19	53 461,29	775,36	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				165 365,19	53 461,29	775,36	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zawarcie umowy ubezpieczenia mienia komunalnego oraz ubezpieczeń komunikacyjnych określonych w Specyfikacji Istotnych Warunków Ubezpieczenia - Ochrona ubezpieczeniowa majątku gminy	Urząd Gminy Szczytniki	2019	2021	160 411,00	52 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Realizacja projektu „Program edukacji zdrowotnej, wykrywanie zakażeń HBV i HCV oraz szczepień przeciwko WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej,, - Zwiększenie świadomości w zakresie profilaktyki zdrowotnej mieszkańców z terenu Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej,,	Urząd Gminy Szczytniki	2019	2022	3 673,75	1 270,09	775,36	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	0,00	1 807 385,86
1.a	0,00	922 345,31
1.b	0,00	885 040,55
1.1	0,00	1 807 385,86
1.1.1	0,00	922 345,31
1.1.1.1	0,00	803 903,96
1.1.1.2	0,00	118 441,35
1.1.2	0,00	885 040,55
1.1.2.1	0,00	30 816,55
1.1.2.2	0,00	854 224,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.1.3	Realizacja projektu „Program profilaktyki nowotworów skóry w Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej - Zwiększenie świadomości w zakresie profilaktyki zdrowotnej mieszkańców z terenu Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej	Urząd Gminy Szczytniki	2019	2021	1 280,44	166,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit zobowiązań
1.3.1.3	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczytniki na lata 2021 – 2026

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szczytniki przygotowana została na lata 2021 – 2026. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.).

Integralną częścią Wieloletniej Prognozy Finansowej jest prognoza długu, którą sporządza się na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania, a więc do 2026 roku.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2021 – 2026 wykorzystano materiały dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata ubiegłe, oraz za bieżący okres, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej i planowane zamierzenia do zrealizowania wynikające z posiadanych dokumentów obowiązujących na terenie Gminy.

Wykorzystano również dane wynikające z założeń do projektu budżetu państwa na 2021 rok.

Dochody ogółem na 2021 rok zaplanowano na poziomie przyjętych wartości wynikających z uchwały budżetowej dla tego roku tj. 39.277.272,45 zł.

Dochody ogółem obejmują: dochody bieżące w kwocie 37.735.368,045 zł, uwzględniając poszczególne kwoty subwencji, kwoty planowanych udziałów, dotacji na zadania zlecone i zadania własne gminy, pozostałe dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych, dotacje celowe na zadania bieżące w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w kwocie 709.713,35 zł, oraz dochody majątkowe w kwocie 1.541.904,00 zł w tym: dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich w kwocie 441.904,00 zł.

Dochody bieżące zaplanowano ze wzrostem średnio o 102,36 % w poszczególnych latach (odpowiednio 102,78 %, 102,23 %, 102,57 %, 102,24 %, 102,00 %).

Dochody majątkowe w 2021 roku zaplanowano na podstawie podpisanej umowy o dofinansowanie z Urzędem Marszałkowskim, oraz środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

W latach 2022 – 2026 nie planuje się dochodów majątkowych z uwagi na brak informacji o możliwości ich uzyskania.

W latach 2021 – 2026 nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Wydatki również jak w przypadku dochodów, zostały zaplanowane w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

Z wydatków bieżących dodatkowo wyodrębniono wydatki na obsługę długu, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem

organów jednostki samorządu terytorialnego w skład których wchodzi wydatki w ramach rozdziału 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) oraz rozdziału 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu).

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków w 2021 roku przyjęto dane wynikające z uchwały budżetowej na 2021 rok.

Wydatki bieżące na 2021 rok zaplanowano w wysokości 35.883.150,64 zł oraz w latach 2022 – 2026 z tendencją wzrostową średnio o 101,67 %.

Wydatki majątkowe na 2021 rok zaplanowano w kwocie 3.342.936,31 zł co stanowi 8,52 % wydatków ogółem.

Wydatki majątkowe na lata 2021 – 2026 prognozuje się w ramach posiadanych środków. Ograniczenia wynikają głównie z konieczności zabezpieczenia kwot na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, oraz na realizację zadań bieżących.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone na podstawie umów kredytów i pożyczek już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w planowanym okresie.

Planowany na lata 2021 – 2026 wynik z działalności bieżącej zapewnia przestrzeganie zasady, gdzie planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. (art. 242 ustawy o finansach publicznych).

W opracowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczytniki po stronie przychodów w 2021 roku planuje się zaciągnięcie kredytu do wysokości 2.875.965,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

W następnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową nie planuje się przychodów.

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie czyli w latach 2021 – 2026 zaplanowano spłaty zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W 2021 roku jest to kwota w wysokości 2.927.150,50 zł.

Planowana kwota długu na dzień 31 grudnia 2021 roku wynosić będzie 11.835.561,50 zł tj. 30,13 % planowanych dochodów ogółem.

W poszczególnych latach dług kształtuje się następująco:

- 2022 – 9.055.102,00 zł – 23,68 % dochodów ogółem
- 2023 – 6.414.007,00 zł – 16,41 % dochodów ogółem
- 2024 – 3.666.939,00 zł – 6,65 % dochodów ogółem
- 2025 – 866.939,00 zł – 2,11 % dochodów ogółem
- 2026 – 0,00 zł – 0,00 %

Ostateczny termin spłaty zadłużenia nastąpi w 2026 roku.

Spłata długu w 2021 roku zostanie sfinansowana przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz nadwyżką, w latach 2022 – 2026 natomiast nadwyżką bieżącą budżetu.

Wykaz planowanych przedsięwzięć, okres ich realizacji, łączne nakłady finansowe oraz limit nakładów na 2021 rok oraz poszczególne lata zawiera załącznik nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytniki na

lata 2021 – 2026.

Szczytniki, 28 stycznia 2021 rok.