

ZARZĄDZENIE NR 0050.144.2021
WÓJTA GMINY ŁYSOMICE
z dnia 29 grudnia 2021r.

zmieniające Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łysomice na lata 2021 - 2032

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021r., poz. 305, poz. 1535, poz. 1773.), oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j Dz. U. z 2021r. poz. 1372),

zarządza się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXVI/167/2020 z dnia 15 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łysomice na lata 2021-2032 zmienianej:

- Uchwałą Rady Gminy Łysomice Nr XXVII/175/2021 z dnia 26 stycznia 2021 roku,
- Uchwałą Rady Gminy Łysomice Nr XXX/193/2021 z dnia 27 kwietnia 2021 roku,
- Uchwałą Rady Gminy Łysomice Nr XXXIV/213/2021 z dnia 22 czerwca 2021 roku,
- Uchwałą Rady Gminy Łysomice Nr XXXVII/241/2021 z dnia 25 listopada 2021 roku,
- Uchwałą Rady Gminy Łysomice Nr XXXVIII/243/2021 z dnia 14 grudnia 2021 roku

wprowadza się następujące zmiany:

Załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łysomice na lata 2021-2032, wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2032 otrzymuje nowe brzmienie, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 0050.144.2021
z dnia 2021-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			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⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	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
Wykonanie 2018	52 641 569,08	49 520 635,13	10 952 298,00	240 346,76	8 476 072,00	13 219 914,74	16 632 003,63	12 240 753,24	3 120 933,95	12 923,00	3 074 069,67
Wykonanie 2019	58 074 055,30	56 436 900,77	12 391 889,00	275 513,98	9 228 137,00	16 377 038,89	18 164 321,90	13 663 598,05	1 637 154,53	58 600,00	791 156,83
Plan 3 kw. 2020	65 832 597,37	62 684 424,14	11 586 859,00	250 000,00	10 408 354,00	17 528 103,14	22 911 108,00	15 048 979,00	3 148 173,23	4 600,00	3 136 473,23
Wykonanie 2020	66 928 795,03	60 846 289,65	11 586 859,00	250 000,00	10 408 354,00	17 528 103,14	21 072 973,51	15 048 979,00	6 082 505,38	10 270,00	3 136 473,23
2021	73 821 776,98	67 168 045,50	13 628 802,00	350 000,00	11 689 755,00	20 076 239,50	21 423 249,00	15 410 819,00	6 653 731,48	72 750,00	6 108 986,48
2022	58 447 282,00	57 947 282,00	12 640 472,00	249 000,00	10 274 758,00	14 067 218,00	20 715 834,00	16 281 715,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2023	58 331 387,00	57 831 387,00	12 615 191,00	248 500,00	10 254 209,00	14 039 084,00	20 674 403,00	16 249 152,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2024	58 273 556,00	57 773 556,00	12 602 576,00	248 250,00	10 243 956,00	14 025 045,00	20 653 729,00	16 232 903,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2025	57 773 556,00	57 773 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	57 773 556,00	57 773 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	57 715 782,00	57 715 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	57 658 066,00	57 658 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	57 600 408,00	57 600 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	57 600 408,00	57 600 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	57 542 808,00	57 542 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	57 485 265,00	57 485 265,00	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 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:					
					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		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
Wykonanie 2018	64 638 563,05	39 473 513,63	14 517 714,18	0,00	0,00	341 994,12	0,00	0,00	0,00	25 165 049,42	25 165 049,42	1 648 589,33
Wykonanie 2019	61 930 470,34	44 387 959,79	15 964 564,18	0,00	0,00	540 644,14	0,00	0,00	0,00	17 542 510,55	17 186 510,55	202 812,85
Plan 3 kw. 2020	77 757 597,37	53 240 120,37	19 474 067,04	98 593,00	0,00	908 698,00	0,00	0,00	0,00	24 517 477,00	23 903 677,00	2 955 042,00
Wykonanie 2020	63 980 840,44	46 893 805,55	19 474 067,04	98 593,00	0,00	908 698,00	0,00	0,00	0,00	17 087 034,89	14 131 992,89	2 955 042,00
2021	78 973 714,98	59 378 546,68	21 078 872,52	26 709,00	0,00	881 407,00	0,00	0,00	0,00	19 595 168,30	16 121 968,30	564 132,00
2022	65 251 578,00	50 260 585,00	20 659 378,00	19 526,00	0,00	823 541,00	0,00	0,00	0,00	14 990 993,00	0,00	0,00
2023	55 991 785,00	50 160 064,00	20 659 378,00	0,00	0,00	798 800,00	0,00	0,00	0,00	5 831 721,00	0,00	0,00
2024	55 555 016,00	50 109 904,00	20 659 378,00	0,00	0,00	643 456,00	0,00	0,00	0,00	5 445 112,00	0,00	0,00
2025	54 835 016,00	50 109 904,00	0,00	0,00	0,00	582 900,00	0,00	0,00	0,00	4 725 112,00	0,00	0,00
2026	54 913 564,01	50 109 904,00	0,00	0,00	0,00	478 250,00	0,00	0,00	0,00	4 803 660,01	0,00	0,00
2027	54 887 227,25	50 059 794,00	0,00	0,00	0,00	359 500,00	0,00	0,00	0,00	4 827 433,25	0,00	0,00
2028	54 843 066,00	50 009 734,00	0,00	0,00	0,00	328 800,00	0,00	0,00	0,00	4 833 332,00	0,00	0,00
2029	55 500 408,00	49 959 725,00	0,00	0,00	0,00	298 630,00	0,00	0,00	0,00	5 540 683,00	0,00	0,00
2030	55 692 167,00	49 959 725,00	0,00	0,00	0,00	263 258,00	0,00	0,00	0,00	5 732 442,00	0,00	0,00
2031	56 792 808,00	49 909 764,00	0,00	0,00	0,00	129 578,00	0,00	0,00	0,00	6 883 044,00	0,00	0,00
2032	56 585 265,00	49 859 854,00	0,00	0,00	0,00	48 500,00	0,00	0,00	0,00	6 725 411,00	0,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-11 996 993,97	0,00	24 851 568,70	8 975 509,75	8 975 509,75	9 082 464,78	2 183 992,66	6 793 594,17	1 000 000,00
Wykonanie 2019	-3 856 415,04	0,00	16 876 720,00	11 511 560,00	11 511 560,00	1 431 540,00	1 264 000,00	3 153 620,00	1 498 440,00
Plan 3 kw. 2020	-11 925 000,00	0,00	13 992 720,00	2 940 000,00	2 940 000,00	0,00	0,00	11 052 720,00	8 985 000,00
Wykonanie 2020	2 947 954,59	0,00	13 992 720,00	2 940 000,00	2 940 000,00	0,00	0,00	11 052 720,00	8 985 000,00
2021	-5 151 938,00	0,00	7 559 370,96	0,00	0,00	1 321 911,00	1 321 911,00	6 237 459,96	3 830 027,00
2022	-6 804 296,00	0,00	9 322 836,00	0,00	0,00	3 955 064,00	3 955 064,00	5 367 772,00	2 849 232,00
2023	2 339 602,00	2 339 602,00	20 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 398,00	0,00
2024	2 718 540,00	2 718 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 938 540,00	2 938 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 860 001,99	2 860 001,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 828 554,75	2 828 554,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 815 000,00	2 815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 908 241,00	1 908 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	900 000,00	900 000,00	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	944 219,57	833 347,84	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	780 000,00	0,00	2 602 720,00	1 402 720,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 967 720,00	1 967 720,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 967 720,00	1 967 720,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 407 432,96	2 037 432,96	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 518 540,00	2 518 540,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 360 000,00	2 360 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 718 540,00	2 718 540,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 938 540,00	2 938 540,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 860 001,99	2 860 001,99	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 828 554,75	2 828 554,75	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 815 000,00	2 815 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 908 241,00	1 908 241,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	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:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	110 871,73	19 350 422,48	3 589 795,77	10 047 121,50	25 923 180,45
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	1 200 000,00	27 952 953,44	2 190 382,74	12 048 940,98	16 634 100,98
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	28 642 018,96	0,00	9 444 303,77	20 497 023,77
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	27 830 040,80	0,00	13 952 484,10	25 005 204,10
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	24 697 417,74	0,00	7 789 498,82	15 348 869,78
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	22 178 877,74	0,00	7 686 697,00	11 641 761,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	19 818 877,74	0,00	7 671 323,00	7 671 323,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	17 100 337,74	0,00	7 663 652,00	7 663 652,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 161 797,74	0,00	7 663 652,00	7 663 652,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 301 795,75	0,00	7 663 662,00	7 663 662,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 473 241,00	0,00	7 655 988,00	7 655 988,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 658 241,00	0,00	7 648 332,00	7 648 332,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 558 241,00	0,00	7 640 683,00	7 640 683,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	7 640 683,00	7 640 683,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	7 633 044,00	7 633 044,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 625 411,00	7 625 411,00

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
Wykonanie 2018	0,00%	x	28,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	31,58%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	23,50%	23,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	34,90%	34,92%	x	x	x	x
2021	6,25%	18,65%	18,80%	27,97%	31,77%	TAK	TAK
2022	7,66%	19,39%	19,39%	24,63%	28,43%	TAK	TAK
2023	7,21%	19,34%	19,34%	20,57%	24,37%	TAK	TAK
2024	7,68%	18,99%	18,99%	19,18%	19,18%	TAK	TAK
2025	6,10%	14,27%	x	19,24%	19,24%	TAK	TAK
2026	5,78%	14,09%	x	20,80%	22,42%	TAK	TAK
2027	5,52%	13,89%	x	18,32%	19,95%	TAK	TAK
2028	5,45%	13,84%	x	16,95%	16,95%	TAK	TAK
2029	4,16%	13,78%	x	16,26%	16,26%	TAK	TAK
2030	3,77%	13,72%	x	15,46%	15,46%	TAK	TAK
2031	1,53%	13,49%	x	14,65%	14,65%	TAK	TAK
2032	1,65%	13,35%	x	13,87%	13,87%	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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	30 626,39	30 626,39	26 670,26	2 597 194,04	2 597 194,04	2 584 194,04	85 649,85	85 649,85	56 033,27
Wykonanie 2019	445 722,76	445 722,76	432 846,42	333 433,47	333 433,47	333 433,47	447 672,32	447 672,32	386 718,06
Plan 3 kw. 2020	330 844,38	330 844,38	327 757,22	3 021 014,00	3 021 014,00	3 021 014,00	587 398,40	587 398,40	475 701,47
Wykonanie 2020	330 844,38	330 844,38	327 757,22	3 021 014,00	3 021 014,00	3 021 014,00	587 398,40	587 398,40	475 701,47
2021	96 313,83	96 313,83	95 046,83	2 951 347,00	2 951 347,00	2 801 347,00	207 211,45	207 211,45	139 596,83
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 714,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 064,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	8 418 537,93	8 418 537,93	3 341 090,16	20 113 896,00	1 148 575,00	18 965 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	526 046,84	526 046,84	353 123,96	29 000 760,00	14 500 380,00	14 500 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	4 024 892,00	4 024 892,00	2 952 018,00	16 684 324,02	1 687 883,02	14 996 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 024 892,00	4 024 892,00	2 952 018,00	16 688 738,02	1 692 297,02	14 996 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 826 437,00	5 826 437,00	2 565 864,00	13 246 594,82	176 290,82	13 070 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 280 156,00	0,00	0,00	17 611 707,00	2 620 714,00	14 990 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	6 921,00	0,00	0,00	6 346 785,00	515 064,00	5 831 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 921,00	0,00	0,00	2 492 621,00	0,00	2 492 621,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 921,00	0,00	0,00	2 040 078,00	0,00	2 040 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	410 100,00	0,00	410 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	397 500,00	0,00	397 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	384 900,00	0,00	384 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	187 800,00	0,00	187 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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 ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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 ^X		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:							wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	833 347,84	1 205 799,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 332 720,00	1 399 412,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	1 967 720,00	1 095 192,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 967 720,00	1 095 162,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2021	947 432,96	1 095 190,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 428 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	2 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	2 528 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 738 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 630 001,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 528 554,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 508 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	600 000,00	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.

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2021 - 2032

Przy Sporządzaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łysomice na lata 2021 – 2032 brano pod uwagę metodykę opracowywania Wieloletniej Prognozy Finansowej Jednostki samorządu terytorialnego opracowaną przez Ministerstwo Finansów (październik 2020r.). Brano pod uwagę również metodykę opracowaną przez Ministerstwo Finansów z roku 2019r. w zakresie wskaźników makroekonomicznych dla kolejnych lat.

W roku 2021 dochody zostały zaplanowane przy nie zwiększonych stawkach podatków lokalnych i uwzględniając brak części wpływów spowodowanych COVID-19. W roku 2022 dochody pozostały na niezmiennym poziomie, który był prognozowany w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Gminy Łysomice w latach 2020 - 2032. Biorąc pod uwagę aktualną sytuację gospodarczą spowodowaną COVID-19 i wpływem tych czynników na dochody gminy są one obniżone o 9,35%.

Spadek dochodów oraz wydatków w latach 2023 – 2032 planowane są w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne przygotowane przez Ministerstwo Finansów (uwzględniona została aktualizacja z października 2019r.). W roku 2023 spadek o 0,2%, dla roku 2024 spadek o 0,1%, dla roku 2025 i roku 2026 jest bez zmian w stosunku do roku 2024, dla roku 2027 spadek o 0,1%, dla roku 2028 spadek o 0,1%, dla roku 2029 spadek o 0,1%, dla roku 2030 jest bez zmian w stosunku do roku 2029, dla roku 2031 spadek o 0,1%, dla roku 2032 spadek o 0,1%.

Dla dochodów bieżących gminy Łysomice przyjęto ww. założenia spadku w latach 2023-2032.

Wydatki bieżące w roku 2021 zostały zaplanowane uwzględniając ustalone na poziomie budżetu Państwa podwyżki (m.in. wzrost minimalnej płacy) oraz mając na względzie mniejsze wpływy dochodów. W roku 2022 wydatki bieżące pozostały na niezmiennym poziomie, który był prognozowany w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Gminy Łysomice w latach 2020 - 2032. Uwzględniają one wpływ mniejszych dochodów w roku

2022. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne pozostały zaplanowane na poziomie z roku 2021r.

Wydatki bieżące w latach 2023 -2032 zostały ustalone zgodnie z założeniami wzrostu i spadku wskaźników makroekonomicznych w latach 2023 - 2032, które zostały przygotowane przez Ministerstwo Finansów w roku 2019.

Przy przygotowywaniu wydatków majątkowych oraz przedsięwzięć uwzględniona została kontynuacja zadań oraz kolejność wykonywania danych prac inwestycyjnych, która powoduje podejmowania kolejnych inwestycji w następnych latach.

W roku 2021 wydatki majątkowe dotyczą zadań kontynuowanych zgodnie z przyjętą Wieloletnią Prognozą Finansową w roku 2020. Uzgodniono również nowe zadania których realizacja rozpocznie się w roku 2021, na które zostały złożone wnioski o dofinansowania zewnętrzne. Pozostałe zadania są w części finansowane z funduszu sołectkiego, jak również jednoroczne zadania. Zaplanowano realizację zadań wieloletnich przy udziale środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. Gmina ww. zadania, które są przedsięwzięciami zgłosiła do ww. finansowania w finansowaniu 2014 – 2020.

Uwzględniono również w zadaniach wieloletnich zwiększenie wnoszenia wkładów w celu obejmowania udziałów przez Gminę Łysomice w Zakładzie Usług Komunalnych Sp. z o.o. z/s w Gostkowie z przeznaczeniem na podwyższenie kapitału zakładowego Spółki w latach 2019 - 2029.

Przy podejmowaniu kolejnych przedsięwzięć i wydatków majątkowych uwzględniona została również kolejność spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w okresach wcześniejszych.

Przy rozbudowie dróg gminnych uwzględnione zostały zawarte umowy na wykup wierzytelności, których końcowy okres spłaty przypada na rok 2021. Powyższe umowy zostały doliczone do długu gminy zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2011r. w sprawie szczególnego sposobu kwalifikacji tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego.

W roku 2021 planowany jest deficyt budżetowy w wysokości 4.680.000,00 zł, który zostanie pokryty pożyczką z WFOŚiGW w wysokości 700.000,00 zł, wolnymi środkami jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z

rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 1.214.779,00 zł oraz przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 2.765.221,00 zł. Ujęte w planie Wieloletniej Prognozy Finansowej w roku 2020 wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych wynikają z wyliczeń w bilansie za 2019 rok, które nie zostały zaangażowane w roku 2020.

Planowane przychody gminy w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2021 to wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy w wysokości 3.252.211,96 zł. Kwota przeznaczona będzie na spłatę kredytów i pożyczek z lat poprzednich oraz na pokrycie deficytu. Przychodami są również przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach wysokości 2.765.221,00 zł. Będą one przeznaczone na pokrycie deficytu i będą wydatkowane na zadanie inwestycyjne realizowane w roku 2021r. Planuje się również zaciągnięcie pożyczki w WFOŚiGW w wysokości 700.000,00 zł. Cała ww. kwota zostanie przeznaczona na pokrycie deficytu w roku 2021. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łysomice po stronie rozchodów w roku 2021 zostały ujęte spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Od roku 2021 plan rozchodów zawiera spłatę kredytów i pożyczek z uwzględnieniem planowanego kredytu z roku 2020.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej założono spłatę wszystkich kredytów i pożyczek do 2032 roku.

Dług gminy Łysomice na koniec roku 2020 planuje się w wysokości 27.830.040,80 zł. W kolejnych latach dług maleje w związku ze spłatą rat kredytów i pożyczek, jak również spłatą rat wykupu wierzytelności.

Przy sporządzaniu prognozy długu obowiązują wskaźniki określone w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych tj. relacja łącznej kwoty przypadających w danym

roku budżetowym:

- a) spłat rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami,
- b) wykupu papierów wartościowych wraz z odsetkami,
- c) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji

do planowanych dochodów ogółem nie może przekroczyć indywidualnego limitu zadłużenia. Indywidualny limit zadłużenia stanowiący średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem.

Gmina Łysomice spełnia powyższą zasadę.