

UCHWAŁA NR XL/259/2022

RADY GMINY ŁYSOMICIE

z dnia 15 lutego 2022r.

zmieniająca Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łysomice na lata 2022 - 2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U z 2021 poz. 1372, poz. 1834) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021r., poz. 305, poz. 1535, poz. 1773.) uchwała się, co następuje:

§1. W uchwale Nr XXXVIII/245/2021 Rady Gminy Łysomice z dnia 14 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łysomice na lata 2022 – 2033 zmienianej:

- Uchwałą Rady Gminy Łysomice Nr XXXIX/253/2022 z dnia 13 stycznia 2022 roku

Wprowadza się następujące zmiany:

1. W § 1 „Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową wraz z prognozą kwoty długu i jej spłat Gminy Łysomice na lata 2022– 2033 zgodnie z załącznikiem nr 1”.

2. W § 2 „Określić wykaz przedsięwzięć Gminy Łysomice realizowanych na lata 2022 – 2033 zgodnie z załącznikiem nr 2”.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Robert Kożuchowski

Wieloletnia prognoza finansowa 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 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XL/259/2022
z dnia 2022-02-15

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	
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 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	
Wykonanie 2020	66 928 795,03	60 846 289,65	12 325 242,00	352 791,51	10 457 854,00	19 276 509,08	18 433 893,06	13 870 979,07	6 082 505,38	10 270,00	3 136 473,23	
Plan 3 kw. 2021	69 374 497,86	61 459 766,38	13 628 802,00	350 000,00	10 239 969,00	15 852 896,38	21 388 099,00	15 410 819,00	7 914 731,48	72 750,00	0,00	
Wykonanie 2021	70 012 988,17	61 982 554,38	13 628 802,00	872 788,00	10 239 969,00	15 852 896,38	21 388 099,00	15 410 819,00	8 030 433,79	188 452,31	0,00	
2022	66 989 271,20	53 321 716,20	12 897 159,00	425 081,00	10 061 210,00	9 114 138,20	20 824 128,00	14 947 572,00	13 667 555,00	57 915,00	13 600 650,00	
2023	48 179 427,00	47 679 427,00	12 615 191,00	248 500,00	10 254 209,00	3 887 124,00	20 674 403,00	16 249 152,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2024	49 848 207,00	49 348 207,00	13 056 723,00	257 198,00	10 613 106,00	4 023 173,00	21 398 007,00	16 817 872,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2025	51 575 394,00	51 075 394,00	13 513 708,00	266 200,00	10 984 565,00	4 163 984,00	22 146 937,00	17 406 498,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2026	52 863 033,00	52 863 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	54 660 376,00	54 660 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	56 464 168,00	56 464 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	58 214 557,00	58 214 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	59 902 779,00	59 902 779,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	61 580 057,00	61 580 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	63 242 719,00	63 242 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	64 887 030,00	64 887 030,00	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 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
Wykonanie 2020	63 980 840,44	46 893 805,55	19 474 067,04	98 593,00	0,00	462 368,33	0,00	0,00	0,00	17 087 034,89	14 131 992,89	2 955 042,00
Plan 3 kw. 2021	78 533 497,86	55 074 965,86	20 947 894,64	26 709,00	0,00	881 407,00	0,00	0,00	0,00	23 458 532,00	22 950 400,00	508 132,00
Wykonanie 2021	78 533 497,86	55 074 965,86	20 947 894,64	0,00	0,00	881 407,00	0,00	0,00	0,00	23 458 532,00	22 950 400,00	508 132,00
2022	75 569 601,20	48 980 562,20	21 536 571,00	0,00	0,00	715 725,00	0,00	0,00	0,00	26 589 039,00	26 128 739,00	1 236 737,00
2023	47 059 825,00	40 008 104,00	21 615 756,00	0,00	0,00	798 800,00	0,00	0,00	0,00	7 051 721,00	0,00	0,00
2024	46 949 667,00	41 088 323,00	22 199 381,00	0,00	0,00	643 456,00	0,00	0,00	0,00	5 861 344,00	0,00	0,00
2025	48 486 854,00	42 115 531,00	22 754 366,00	0,00	0,00	582 900,00	0,00	0,00	0,00	6 371 323,00	0,00	0,00
2026	49 843 031,01	43 210 535,00	0,00	0,00	0,00	478 250,00	0,00	0,00	0,00	6 632 496,01	0,00	0,00
2027	51 661 821,25	44 334 009,00	0,00	0,00	0,00	359 500,00	0,00	0,00	0,00	7 327 812,25	0,00	0,00
2028	53 469 168,00	45 486 693,00	0,00	0,00	0,00	328 800,00	0,00	0,00	0,00	7 982 475,00	0,00	0,00
2029	55 944 557,00	46 669 347,00	0,00	0,00	0,00	298 630,00	0,00	0,00	0,00	9 275 210,00	0,00	0,00
2030	57 914 538,00	47 882 750,00	0,00	0,00	0,00	263 258,00	0,00	0,00	0,00	10 031 788,00	0,00	0,00
2031	60 750 057,00	49 127 702,00	0,00	0,00	0,00	129 578,00	0,00	0,00	0,00	11 622 355,00	0,00	0,00
2032	62 262 719,00	50 405 022,00	0,00	0,00	0,00	48 500,00	0,00	0,00	0,00	11 857 697,00	0,00	0,00
2033	64 847 030,00	51 715 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 131 477,00	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 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
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
Plan 3 kw. 2021	-9 159 000,00	0,00	8 431 211,96	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	7 731 211,96	5 693 779,00
Wykonanie 2021	-8 520 509,69	0,00	8 452 211,96	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	7 731 211,96	5 693 779,00
2022	-8 580 330,00	0,00	11 098 870,00	800 000,00	800 000,00	3 955 064,00	3 955 064,00	6 343 806,00	3 825 266,00
2023	1 119 602,00	1 119 602,00	1 450 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 398,00	0,00
2024	2 898 540,00	2 818 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 088 540,00	2 938 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 020 001,99	2 860 001,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 998 554,75	2 828 554,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 995 000,00	2 815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 270 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 988 241,00	1 908 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	830 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	980 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 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 2019	0,00	0,00	780 000,00	0,00	2 602 720,00	1 402 720,00	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
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 037 432,96	2 037 432,96	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	21 000,00	0,00	0,00	0,00	2 037 432,96	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	2 570 000,00	2 570 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 898 540,00	2 898 540,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 088 540,00	3 088 540,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 020 001,99	3 020 001,99	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 998 554,75	2 998 554,75	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 995 000,00	2 995 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 270 000,00	2 270 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 988 241,00	1 988 241,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	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	
	łączna 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					
	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 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
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	27 830 040,80	0,00	13 952 484,10	25 005 204,10
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	25 397 417,74	0,00	6 384 800,52	14 116 012,48
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	25 397 417,74	0,00	6 907 588,52	14 638 800,48
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 678 877,74	0,00	4 341 154,00	14 640 024,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	21 108 877,74	0,00	7 671 323,00	7 671 323,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	18 210 337,74	0,00	8 259 884,00	8 259 884,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 121 797,74	0,00	8 959 863,00	8 959 863,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 101 795,75	0,00	9 652 498,00	9 652 498,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 103 241,00	0,00	10 326 367,00	10 326 367,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 108 241,00	0,00	10 977 475,00	10 977 475,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 838 241,00	0,00	11 545 210,00	11 545 210,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	12 020 029,00	12 020 029,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 020 000,00	0,00	12 452 355,00	12 452 355,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	40 000,00	0,00	12 837 697,00	12 837 697,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 171 477,00	13 171 477,00

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 2019	0,00%	x	31,58%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	34,83%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	16,18%	16,33%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	16,68%	17,08%	x	x	x	x
2022	7,32%	11,53%	11,66%	27,58%	27,83%	TAK	TAK
2023	7,69%	19,38%	19,38%	20,94%	21,19%	TAK	TAK
2024	7,81%	19,64%	19,64%	15,79%	16,04%	TAK	TAK
2025	7,83%	20,34%	x	16,89%	16,89%	TAK	TAK
2026	6,62%	19,16%	x	21,90%	21,97%	TAK	TAK
2027	6,14%	19,55%	x	20,15%	20,22%	TAK	TAK
2028	5,89%	20,02%	x	17,97%	18,04%	TAK	TAK
2029	4,41%	20,35%	x	18,52%	18,52%	TAK	TAK
2030	3,76%	20,51%	x	19,78%	19,78%	TAK	TAK
2031	1,56%	20,43%	x	19,94%	19,94%	TAK	TAK
2032	1,63%	20,38%	x	20,05%	20,05%	TAK	TAK
2033	0,06%	20,30%	x	20,06%	20,06%	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 3-letniej

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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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
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
Wykonanie 2020	330 844,38	316 449,10	327 757,22	3 021 014,00	3 021 014,00	3 021 014,00	587 398,40	368 617,75	475 701,47
Plan 3 kw. 2021	0,00	96 313,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207 211,45	0,00
Wykonanie 2021	0,00	96 313,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	475 104,00	475 104,00	474 956,00	4 450 650,00	4 450 650,00	4 080 650,00	515 869,00	515 869,00	475 365,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 224,00	15 064,00	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
2033	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 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 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
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
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	7 156 918,00	7 156 918,00	2 350 801,00	18 121 961,00	2 849 968,00	15 271 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	6 921,00	0,00	0,00	7 821 945,00	770 224,00	7 051 721,00	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	2 318 578,00	0,00	2 318 578,00	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
2033	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 z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			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:						
					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 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
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
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	2 428 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2033	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.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4 ** ustawy 11)		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 X	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 X
Lp	12.1	12.2	12.3
Wykonanie 2019			
Wykonanie 2020			
Plan 3 kw. 2021			
Wykonanie 2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			
2031			
2032			
2033			

* 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 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

** należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

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.

¹¹⁾ Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2022 - 2033

Przy Sporządzaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łysomice na lata 2022 – 2033 brano pod uwagę metodykę opracowywania Wieloletniej Prognozy Finansowej Jednostki samorządu terytorialnego opracowaną przez Ministerstwo Finansów (2020r.). Brano pod uwagę również metodykę opracowaną przez Ministerstwo Finansów z roku 2021r. w zakresie wskaźników makroekonomicznych dla kolejnych lat.

W roku 2022 dochody zostały zaplanowane przy zwiększonych stawkach podatków lokalnych. W roku 2023 dochody pozostały pomniejszone o środki przeznaczone na wypłatę świadczenia wychowawczego 500+, w związku ze zmianą jednostki obsługującej świadczenie.

Dochody i wydatki w latach 2023-2033 planowane są w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne przygotowane przez MF. Uwzględniono prognozowany spowolniony wzrost gospodarczy oraz prognozowaną inflację.

Wydatki bieżące w roku 2022 zostały zaplanowane uwzględniając ustalone na poziomie budżetu Państwa podwyżki (m.in. wzrost minimalnej płacy) oraz mając na względzie mniejsze wpływy dochodów.

W latach 2023-2025 zaplanowano zwiększone wydatki na wynagrodzenia w związku z prognozowaną inflacją.

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 2022 wydatki majątkowe dotyczą zadań kontynuowanych zgodnie z przyjętą Wieloletnią Prognozą Finansową w roku 2021. Uwzględniono, również nowe zadania, których realizacja rozpocznie się w roku 2022, 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 w/w 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.

W roku 2022 planowany jest deficyt budżetowy w wysokości 8.580.330,00 zł, który zostanie pokryty kredytem w wysokości 800.000,00 zł, wolnymi środkami jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 3.825.266,00 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 3.955.064,00 zł. Ujęte w planie Wieloletniej Prognozy Finansowej w roku 2021 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 2020 rok, które nie zostały zaangażowane w roku 2021.

Planowane przychody gminy w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2022 to wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy w wysokości 6.343.806,00 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 w wysokości 3.955.064,00 zł. Będą one przeznaczone na pokrycie deficytu i będą wydatkowane na zadanie inwestycyjne realizowane w roku 2022r. Planuje się również zaciągnięcie kredytu w wysokości 800.000,00 zł. Cała w/w kwota zostanie przeznaczona na

pokrycie deficytu w roku 2022. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łysomice po stronie rozchodów w roku 2022 zostały ujęte spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej założono spłatę wszystkich kredytów i pożyczek do 2033 roku.

Dług gminy Łysomice na koniec roku 2021 planuje się w wysokości 25.397.417,74 zł. W kolejnych latach dług maleje w związku ze spłatą rat kredytów i pożyczek.

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.