

**Uchwały Nr XXIV.200.2021
Rady Gminy Legnickie Pole
z dnia 25 lutego 2021 roku**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2021-2027

Na podstawie art. 226, 227, 228, 230 ust 1, 2 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 poz. 869 z póź. zm.) oraz art. 18 ust 2 pkt. 15 ustawy o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 poz. 506 z póź. zm.) **Rada Gminy Legnickie Pole postanawia:**

- § 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Legnickie Pole na lata 2021-2027, otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
- § 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Przyjąć objaśnienia przyjętych wartości, zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do Uchwały.
- § 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Dariusz Szczerba

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Legnickie Pole Nr XXIV.200.2021 w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2021-2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	pozostałe dochody bieżące 4)	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	w tym:	Dochody majątkowe x
Up	1											
2021	36 363 402,83	33 818 902,83	5 154 704,00	800 000,00	3 609 571,00	7 886 752,30	16 367 875,53	12 620 623,00	2 544 500,00	1 917 500,00	627 000,00	2 500 000,00
2022	34 239 258,00	31 739 258,00	4 912 843,00	691 028,00	3 627 170,00	8 163 084,00	14 345 133,00	11 049 623,00	2 500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2023	33 239 258,00	31 739 258,00	4 912 843,00	676 028,00	3 627 170,00	8 163 084,00	14 360 133,00	11 049 623,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2024	32 539 258,00	31 539 258,00	4 912 843,00	776 028,00	3 627 170,00	8 163 084,00	14 060 133,00	11 049 623,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	32 396 458,00	32 059 258,00	4 912 843,00	833 228,00	3 627 170,00	8 163 084,00	14 422 933,00	11 049 623,00	337 200,00	0,00	0,00	0,00
2026	32 724 959,00	31 916 637,00	4 912 843,00	690 607,00	3 627 170,00	8 163 084,00	14 422 933,00	11 049 623,00	808 322,00	0,00	0,00	0,00
2027	32 904 557,00	31 921 405,00	4 912 843,00	700 000,00	3 627 170,00	8 163 084,00	14 422 933,00	11 049 623,00	983 151,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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.), zwaną 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	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					w tym:
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-3 927 909,00	0,00	4 960 509,00	3 115 100,00	2 082 500,00	1 845 409,00	1 845 409,00	0,00	0,00
2022	1 465 825,00	1 465 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 465 825,00	1 465 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 165 825,00	1 165 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 023 025,00	1 023 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	632 466,00	632 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	632 467,00	632 467,00	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 zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 032 600,00	1 032 600,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 465 825,00	1 465 825,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 465 825,00	1 465 825,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 165 825,00	1 165 825,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 023 025,00	1 023 025,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	632 466,00	632 466,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	632 467,00	632 467,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
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	6 385 433,00	0,00	1 533 591,00	3 379 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 919 608,00	0,00	3 540 704,00	3 540 704,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 453 783,00	0,00	3 540 704,00	3 540 704,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 287 958,00	0,00	3 240 704,00	3 240 704,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 264 933,00	0,00	3 760 704,00	3 760 704,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	632 467,00	0,00	3 559 332,00	3 559 332,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 564 004,00	3 564 004,00

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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4.1
2021	4,68%	6,61%	14,00%	11,10%	11,05%	TAK
2022	7,15%	15,95%	15,95%	10,81%	10,75%	TAK
2023	7,15%	15,95%	15,95%	10,31%	10,26%	TAK
2024	5,84%	14,72%	14,72%	15,30%	15,30%	TAK
2025	5,03%	16,49%	x	15,54%	15,54%	TAK
2026	3,29%	15,62%	x	12,59%	12,57%	TAK
2027	3,08%	15,42%	x	12,33%	12,31%	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 i 3 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	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki 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
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	bieżące	10.1.2	10.1				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2021	0,00	0,00	0,00	8 000,00	1 682 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 682 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Legnickie Pole nr XXIV.200.2021 w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2021-2027

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)				3 373 000,00	1 690 500,00	1 682 500,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 365 000,00	1 682 500,00	1 682 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Strategiczne planowanie rozwoju ponadlokalnego w ramach współdziałania Jst Legnicko-Głogowskiego obszaru funkcjonalnego -		Urząd Gminy Legnickie Pole		8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				3 365 000,00	1 682 500,00	1 682 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 365 000,00	1 682 500,00	1 682 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	przebudowa drogi w miejscowości Koskowice -		Urząd Gminy Legnickie Pole		3 365 000,00	1 682 500,00	1 682 500,00	0,00	0,00	0,00

kwoty w zł

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	3 373 000,00
1.a	0,00	0,00	8 000,00
1.b	0,00	0,00	3 365 000,00
1.1	0,00	0,00	8 000,00
1.1.1	0,00	0,00	8 000,00
1.1.1.1	0,00	0,00	8 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	3 365 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	3 365 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	3 365 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Projektu Uchwały

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2021-2027.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Legnickie Pole obejmuje lata 2021-2027. Okres obowiązywania Wieloletniej Prognozy Finansowej jest związany z harmonogramem spłat zobowiązań Gminy z tytułu zaciągnięcia pożyczek i kredytów.

Uaktualnia się prognozowane dochody na rok 2021 i przedstawiają się następująco:

A) dochody ogółem 36.363.402,83 zł i zostały zwiększone z tyt. dochodów własnych w kwocie 1.253.346 zł z tego:
- dotacja inwestycyjna na maluch + w kwocie 627.000,00 zł
- dotacje bieżące w kwocie 26.755,00 zł
- dochody własne w tym z tyt. podatków i opłat zgodnie z wykonaniem budżetu za rok 2020 w kwocie 599.591,00 zł

Uaktualnia się prognozowane wydatki na rok 2021 i przedstawiają się następująco:

B) wydatki ogółem 40.291.311,83 zł i zostały zwiększone w kwocie 3.098.755,00 zł z tego:
- zwiększenie dochodów w kwocie 1.253.346,00 zł
- zwiększa się przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.845.409,00 zł w tym:
- Fundusz Dróg Lokalnych w kwocie 1.200.000 zł - środki wpłynęły w roku 2020,
- Środki otrzymane na modernizację drogi w Nowej Wsi Legnickiej w kwocie 645.409,00 zł
w roku 2020, zakończenie zadania nastąpi w roku 2021.

Zgodnie z pismem nr K.WR.0002.10.2021 Regionalnej Izby Obrachunkowej o wskazanie przyczyn spadku wydatków bieżących w latach 2022-2027 w stosunku do roku 2021 wyjaśniam, że spadek związany jest z ostrożnościowym podejściem do planowanych dochodów w latach 2022-2027, gdzie planowane dochody mieszczą się w granicach kwot 34.2 mln zł do 32.9 mln zł. W roku 2022 ujęto środki na przedsięwzięcie związane przebudową drogi w miejscowości Koskowice współfinansowane z Powiatem Legnickim. Po odjęciu tej inwestycji środki na wydatki na rok 2022 wynoszą 32,5 mln zł. Zmniejszenie wydatków spowodowane jest niepewną sytuacją finansową budżetu państwa związaną z COVID-19 i korelacją z zaplanowanymi dochodami.