

Projekt

z dnia 15 listopada 2021 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ SZLICHTYNGOWA**

z dnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2022-2026

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 1372 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, art. 232 ust.2, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) i Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 83).

Rada Miejska Szlichtyngowa uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2022 - 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań, określoną zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

2. Przedsięwzięcia WPF na lata 2022 - 2026, jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2022 - 2026, określone zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Szlichtyngowa do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w WPF przedsięwzięć;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Szlichtyngowa do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Szlichtyngowa do 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.

§ 3. Uchyła się uchwałę Nr XXI/166/20 Rady Miejskiej Szlichtyngowa z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2021-2026 ze zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Szlichtyngowa.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Miejskiej Szlichtyngowa

z dnia.....2021 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

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(2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	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
2022	28 294 227,30	22 084 588,30	2 839 420,00	122 314,00	6 916 257,00	5 441 757,30	6 764 840,00	2 542 671,00	6 209 639,00	500 000,00	5 706 522,00
2023	27 374 724,00	26 574 724,00	3 100 000,00	135 535,00	6 714 066,00	8 974 326,00	7 650 797,00	2 319 365,00	800 000,00	500 000,00	0,00
2024	24 774 724,00	24 574 724,00	3 000 000,00	135 535,00	6 614 066,00	8 774 326,00	6 050 797,00	2 319 365,00	200 000,00	190 000,00	0,00
2025 ⁴⁾	26 151 317,44	25 851 317,44	3 000 000,00	100 000,00	6 836 021,00	9 295 931,44	6 619 365,00	2 319 365,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2026	24 696 991,91	24 510 034,91	3 313 043,00	70 000,00	5 800 000,00	8 726 991,91	6 600 000,00	2 300 000,00	186 957,00	186 957,00	0,00

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

²⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁴⁾ 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.

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: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
							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
2022	32 507 680,30	21 663 215,30	9 750 113,00	40 000,00	0,00	115 000,00	0,00	110 000,00	0,00	10 844 465,00	10 844 465,00	1 765 300,00
2023	26 162 316,00	24 039 247,58	9 150 391,00	37 280,00	0,00	125 000,00	0,00	120 000,00	0,00	2 123 068,42	2 123 068,42	0,00
2024	23 562 316,00	22 739 425,00	9 150 000,00	36 080,00	0,00	90 000,00	0,00	85 000,00	0,00	822 891,00	822 891,00	0,00
2025 ²	24 938 909,44	24 202 888,44	9 750 000,00	28 788,63	0,00	70 000,00	0,00	65 000,00	0,00	736 021,00	736 021,00	0,00
2026	24 509 034,91	24 509 034,91	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	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
2022	-4 213 453,00	0,00	5 225 861,00	1 000 000,00	909 143,00	3 289 310,00	3 289 310,00	921 551,00	0,00
2023	1 212 408,00	1 212 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 212 408,00	1 212 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025 ²	1 212 408,00	1 212 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	187 957,00	187 957,00	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 ^{x7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
2022	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	1 012 408,00	1 012 408,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 212 408,00	1 212 408,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 212 408,00	1 212 408,00	0,00	0,00	0,00
2025 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	1 212 408,00	1 212 408,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	187 957,00	187 957,00	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	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 ^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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 825 181,00	0,00	421 373,00	3 725 683,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 612 773,00	0,00	2 535 476,42	2 535 476,42
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 365,00	0,00	1 835 299,00	1 835 299,00
2025 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	187 957,00	0,00	1 648 429,00	1 648 429,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00

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
2022	6,35%	3,22%	6,23%	8,86%	12,60%	TAK	TAK
2023	7,13%	15,12%	17,96%	7,13%	10,87%	TAK	TAK
2024	7,93%	12,19%	13,39%	9,83%	13,57%	TAK	TAK
2025 ²	7,53%	10,38%	x	12,53%	12,53%	TAK	TAK
2026	1,22%	0,26%	x	9,24%	11,06%	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: 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	w tym: 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	w tym: 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
2022	46 299,30	46 299,30	46 299,30	112 621,00	112 621,00	112 621,00	46 299,30	46 299,30	46 299,30
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 ²	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 przejścia 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				
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
2022	112 621,00	112 621,00	112 621,00	7 770 981,84	46 299,30	7 724 682,54	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 ²	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

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
2022	1 012 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 212 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 212 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025 ²	1 212 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	187 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

* 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 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.

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.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Miejskiej Szlichtyngowa

z dnia.....2021 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 012 887,64	7 770 981,84	0,00	0,00	0,00	0,00	7 724 202,54
1.a	- wydatki bieżące				143 786,11	46 299,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 869 101,53	7 724 682,54	0,00	0,00	0,00	0,00	7 724 202,54
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				177 785,10	46 299,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				143 786,11	46 299,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Kreatywne Przedszkolaki Przetrą Wszystkie Szlaki - 1	Szkoła Podstawowa Stare Drzewce	2021	2022	143 786,11	46 299,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				33 998,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Kreatywne Przedszkolaki Przetrą Wszystkie Szlaki - 1	Szkoła Podstawowa Stare Drzewce	2021	2022	33 998,99	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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				7 835 102,54	7 724 682,54	0,00	0,00	0,00	0,00	7 724 202,54
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 835 102,54	7 724 682,54	0,00	0,00	0,00	0,00	7 724 202,54
1.3.2.1	Budowa nawierzchni i systemu odwadniającego ulic Świerkowej, Sosnowej, Morełowej, Wierzbowej, Wiśniowej i Topolowej w Górczynie, gmina Szlichtyngowa, z realizacją na działkach nr 599, 291, 618, 280/1, 567, 305/3 w obrębie Górczyna wraz z chodnikami, zjazdami i kanałem technologicznym. -	Urząd Miasta i Gminy Szlichtyngowa	2021	2022	3 845 568,42	3 800 568,42	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 568,42
1.3.2.2	Rozbudowa z przebudową istniejącego budynku wraz ze zmianą sposobu użytkowania na pomieszczenia świetlicy wiejskiej w Dryżynie -	Urząd Miasta i Gminy Szlichtyngowa	2021	2022	1 628 534,12	1 603 634,12	0,00	0,00	0,00	0,00	1 603 634,12
1.3.2.3	Przebudowa wraz z termomodernizacją istniejącego budynku świetlicy wiejskiej w Wyszanowie -	Urząd Miasta i Gminy Szlichtyngowa	2021	2022	1 500 000,00	1 470 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 470 480,00
1.3.2.	Przebudowa terenu przy Szkole Podstawowej w	Urząd Miasta i	202	202	361 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00

4	Jędrzychowicach wraz z wymianą ogrodzenia -	Gminy Szlichtyngowa	1	2							
1.3.2. 5	Poprawa bezpieczeństwa na drodze gminnej o nr 005838F, położonej na dz.nr 253 w obrębie Nowe Drzewce -	Urząd Miasta i Gminy Szlichtyngowa	202 1	202 2	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00

OBJAŚNIENIA
do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta i Gminy Szlichtyngowa
na lata 2022 - 2026

Burmistrz Miasta i Gminy Szlichtyngowa przedkłada Radzie Miejskiej Szlichtyngowa i Regionalnej Izbie Obrachunkowej Projekt Uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szlichtyngowa.

Przepisy ustawy o finansach publicznych nakładają na każdą Jednostkę Samorządu Terytorialnego (JST) obowiązek sporządzania Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF).

Prognoza finansowa w odniesieniu do JST koncentruje się przede wszystkim na ustaleniu spodziewanych wielkości dochodów budżetowych, wydatków, przychodów, rozchodów oraz kwoty długu.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Zachowane są relacje określone w art. 242 - 243 ustawy o finansach publicznych.

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano zgodnie z art. 266, 227-230 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.)

Wieloletnia Prognoza Finansowa w kolejnych latach określa przede wszystkim :

- dochody bieżące w tysiącach zł

2022	2023	2024	2025	2026
22 085	26 575	24 575	25 851	24 510

Kwota dochodów bieżących ustalona na 2022 rok jest zgodna z planowanymi dochodami na 2022 rok ujętymi w projekcie uchwały budżetowej.

- dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku w tysiącach zł,

2022	2023	2024	2025	2026
6 210	800	200	300	187
500	500	190	300	187

- wydatki bieżące, w tym na obsługę długu w tysiącach zł

2022	2023	2024	2025	2026
21 663	24 039	22 739	24 203	24 509
115	125	90	70	40

Kwota wydatków bieżących ustalona na 2022 rok jest zgodna z planowanymi wydatkami bieżącymi na 2022 rok ujętymi w projekcie uchwały budżetowej.

- wydatki majątkowe budżetu w tysiącach zł

2022	2023	2024	2025	2026
10 844	2 123	823	736	0

- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy w tys. zł

2022	2023	2024	2025	2026
7 771	0	0	0	0

- wynik budżetu w tysiącach zł

2022	2023	2024	2025	2026
-4 213	1 212	1 212	1 212	188

WPF sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

W warunkach Miasta i Gminy Szlichtyngowa horyzont czasowy WPF wyznaczają płatności z tytułu zaciągniętych zobowiązań. Przedłożony Projekt Uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa obejmuje lata 2022 - 2026.

Deficyt budżetu w 2022 roku w kwocie 4 213 453,00 zł zostanie pokryty przychodami 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, przychodem ze spłaty pożyczki oraz kredytem.

Nadwyżka budżetowa w następnych latach zostanie przeznaczona :

- do 2024 roku na wykup obligacji komunalnych,
- do 2026 roku na spłatę pożyczki zaciągniętej w WFOŚIGW.

Planuje się przychody z tytułu:

1. wolnych środków jako nadwyżki środków budżetowych na rachunku bieżącym budżetu JST w kwocie 921 551,00 zł. Kwota wolnych środków zostanie przeznaczona na:

- wykup obligacji komunalnych G 13.

2. przychodów JST z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 3 289 310,00 zł - na pokrycie deficytu budżetu: realizację zadania inwestycyjnych: budowa dróg na osiedlu leśnym w Górczynie, budowa świetlicy w Dryżynie i Wyszanie, budowa drogi w Nowych Drzewcach, przebudowa terenu przy szkole w Jędrzychowicach.

3. przychodów z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym w kwocie 1 000 000,00 zł na pokrycie deficytu - realizacja przedsięwzięć oraz spłatę wcześniejszych zobowiązań.

4. przychodów ze spłaty pożyczki w kwocie 15 000,00 zł na realizację zadań majątkowych.

Na dzień 31.12.2021 r. kwota długu wynosić będzie 3 837 589,00 zł z tytułu:

- obligacji komunalnych o wartości 2 900 000,00 zł, wykup których zaplanowano do roku 2024
- zaciągniętej pożyczki w WFOŚIGW w kwocie 937 589,00 zł, której spłatę zaplanowano do roku 2026.

Rozchody 2022 roku wynoszą 1 012 408,00 zł w tym :

- wykup obligacji komunalnych G 13 w ogólnej kwocie 800 000,00 zł
- spłatę 4 rat pożyczki zaciągniętej w WFOŚIGW w Zielonej Górze na budowę SUW w Starych Drzewcach w kwocie 212 408,00 zł

Wieloletnia Prognoza Finansowa w kolejnych latach określa również :

- **rozchody budżetu, z uwzględnieniem spłaty (w rozchodach) zaciągniętego długu.**
- **kwotę długu Gminy, w tym relację obliczoną w sposób wskazany w art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu.**

Gmina posiada zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń w kwocie 141 396,31 zł.

Wymienione wartości zostały oszacowane i zamieszczone w **załączniku Nr 1** do niniejszych uchwały. Przyjęte w Projekcie WPF wartości na 2022 r. są zgodne z przyjętymi w Projekcie Budżetu Miasta i Gminy na 2022 r.

W załączniku Nr 1 do niniejszych uchwały zaplanowano wydatki inwestycyjne do roku 2025.

Prognoza kwoty długu Miasta i Gminy Szlichtyngowa stanowi element Wieloletniej Prognozy Finansowej. Prognoza kwoty długu została sporządzona na okres, na który zaciągnięto zobowiązania tj. do 2026 roku:

- z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych - do 2024 r.
- z tytułu zaciągniętej pożyczki - do 2026 r.

Gmina nie posiada wymagalnych zobowiązań wynikających z odrębnych ustaw bądź prawomocnych orzeczeń sądów lub ostatecznych decyzji administracyjnych, uznanych przez jednostkę za bezsporne.

Zgodnie z art. 228 ustawy o finansach publicznych udzielono upoważnienia dla Burmistrza do zaciągania zobowiązań i upoważniono do przekazania uprawnień kierownikom do zaciągania zobowiązań.

Struktura Projektu budżetu na 2022 r. i lata następne gwarantuje wypełnienie dwóch systemowych mechanizmów, określonych w ustawie o finansach publicznych, mających na celu ograniczenie deficytu i zadłużenia sektora samorządowego, odnoszących się do utrzymania dodatniej różnicy między dochodami a wydatkami bieżącymi oraz do limitowania poziomu zadłużenia.

Działania oszczędnościowe racjonalizujące wydatki bieżące będą nadal kontynuowane.

Przy określaniu wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej wzięto pod uwagę wartości historyczne, zaobserwowane tendencje oraz wskaźniki makroekonomiczne określone przez Ministra Finansów w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa .

Dla każdego roku objętego prognozą WPF określa minimalne dochody bieżące i wydatki bieżące oraz dochody majątkowe i wydatki majątkowe .

Na 2022 rok prognozowana kwota 2 839 420,00 zł przez Ministerstwo Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych jest niższa niż w 2021 roku o ok. 189 853,00 zł

Natomiast subwencja ogólna prognozowana w kwocie 6 916 257,00 zł jest wyższa od 2021 roku o kwotę 415 178,00 zł

W WPF zaplanowano wzrost wpływów z podatków lokalnych, przy czym wzięto pod uwagę obserwowaną dynamikę wpływów tych podatków, podejmowane przez Urząd czynności windykacyjne jak i wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogłoszony przez Prezesa Urzędu Statystycznego.

W prognozowanych dochodach w roku 2022 - 2026 planuje się wpływy ze sprzedaży majątku.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2022 rok przedstawiono przedsięwzięcia zaplanowanej inwestycji na rok 2022.

Do wyliczenia relacji spłaty zobowiązań, o którym mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych, zastosowany zostanie okres siedmoletni.