

Projekt

z dnia

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ SZLICHTYNGOWA**

z dnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2021-2026

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) i Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 92 ze zm.).

Rada Miejska Szlichtyngowa uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2021 - 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań, określoną zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

2. Przedsięwzięcia WPF na lata 2021 - 2026, jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2021 - 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. Uchyla się uchwałę Nr XIV/109/19 Rady Miejskiej Szlichtyngowa z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2020-2026 ze zmianami.

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

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Miejskiej Szlichtyngowa

z dnia.....2020 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 ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	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
2021	25 885 954,00	25 583 524,00	3 029 273,00	100 000,00	6 501 079,00	9 460 471,00	6 492 701,00	3 204 283,00	302 430,00	300 000,00	0,00
2022	26 087 128,00	25 687 128,00	2 731 432,00	135 535,00	6 714 066,00	8 774 326,00	7 331 769,00	2 319 365,00	400 000,00	390 000,00	0,00
2023	26 874 724,00	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	300 000,00	290 000,00	0,00
2024 ⁴⁾	24 874 724,00	24 674 724,00	3 000 000,00	135 535,00	6 714 066,00	8 774 326,00	6 050 797,00	2 319 365,00	200 000,00	190 000,00	0,00
2025	24 915 296,44	24 915 296,44	3 000 000,00	100 000,00	6 000 000,00	9 195 931,44	6 619 365,00	2 319 365,00	0,00	0,00	0,00
2026	24 196 991,91	24 196 991,91	3 000 000,00	70 000,00	5 800 000,00	8 726 991,91	6 600 000,00	2 300 000,00	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⁾ 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, 1622 i 1649), 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			
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	26 207 772,00	25 264 503,00	9 353 688,00	40 000,00	0,00	175 000,00	170 000,00	0,00	943 269,00	943 269,00	84 532,00
2022	25 074 720,00	23 702 220,00	9 100 000,00	38 880,00	0,00	160 000,00	150 000,00	0,00	1 372 500,00	1 372 500,00	0,00
2023	25 662 316,00	24 289 816,00	9 150 391,00	37 280,00	0,00	125 000,00	120 000,00	0,00	1 372 500,00	1 372 500,00	0,00
2024 ²	23 562 316,00	22 739 425,00	9 150 000,00	36 080,00	0,00	90 000,00	85 000,00	0,00	822 891,00	822 891,00	0,00
2025	24 479 275,44	24 479 275,44	0,00	28 788,63	0,00	70 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	23 885 421.91	23 885 421.91	0,00	0,00	0,00	40 000,00	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
2021	-321 818,00	0,00	1 334 226,00	447 226,00	0,00	455 000,00	321 818,00	432 000,00	0,00
2022	1 012 408,00	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	0,00
2024 ²	1 312 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	436 021,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	311 570,00	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:			
	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 012 408,00	1 012 408,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	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 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	1 312 408,00	1 312 408,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	436 021,00	436 021,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	311 570,00	311 570,00	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		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 ^{x8)} a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 284 815,00	0,00	319 021,00	1 206 021,00
2022	x	x	x	x	0,00	3 272 407,00	0,00	1 984 908,00	1 984 908,00
2023	x	x	x	x	0,00	2 059 999,00	0,00	2 284 908,00	2 284 908,00
2024 ²	x	x	x	x	0,00	747 591,00	0,00	1 935 299,00	1 935 299,00
2025	x	x	x	x	0,00	311 570,00	0,00	436 021,00	436 021,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	311 570,00	311 570,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp.	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	6,56%	3,06%	4,92%	9,13%	10,33%	TAK	TAK
2022	6,28%	12,68%	14,99%	6,43%	7,63%	TAK	TAK
2023	7,13%	13,69%	15,34%	7,62%	8,82%	TAK	TAK
2024 ²	8,51%	12,74%	13,93%	11,75%	11,75%	TAK	TAK
2025	2,99%	3,22%	x	14,75%	14,75%	TAK	TAK
2026	2,05%	2,27%	x	8,12%	8,92%	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	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	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	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	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
Lp.	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	0,00	0,00	0,00	1 964 684,00	1 509 684,00	455 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 372 500,00	0,00	1 372 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 372 500,00	0,00	1 372 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024 ²	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

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:					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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
			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:					
					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	
2021	1 012 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 012 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	1 212 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024 ²	1 312 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	373 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

* 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.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Miejskiej Szlichtyngowa

z dnia.....2020 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2021	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)				5 597 600,00	1 964 684,00	1 372 500,00	1 372 500,00	0,00	0,00	0,00	4 709 684,00
1.a	- wydatki bieżące				2 397 600,00	1 509 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 509 684,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 200 000,00	455 000,00	1 372 500,00	1 372 500,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				5 597 600,00	1 964 684,00	1 372 500,00	1 372 500,00	0,00	0,00	0,00	4 709 684,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 397 600,00	1 509 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 509 684,00
1.3.1.1	Wykonanie dokumentacji projektowej i remont dróg gminnych ulicy Ogrodowej i Pułaskiego w miejscowości Szlichtyngowa w systemie "Zaprojektuj i wybuduj" -	Urząd Miasta i Gminy Szlichtyngowa	2020	2021	2 397 600,00	1 509 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 509 684,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 200 000,00	455 000,00	1 372 500,00	1 372 500,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00
1.3.2.2	Budowa nawierzchni i systemu odwadniającego ulic Świerkowej, Sosnowej, Morelowej, 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	2023	3 200 000,00	455 000,00	1 372 500,00	1 372 500,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00

OBJAŚNIENIA
Do Projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta i Gminy Szlichtyngowa
na lata 2021 - 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 2019 r. poz. 869 ze zm.)

Wieloletnia Prognoza Finansowa w kolejnych latach określa przede wszystkim :

- dochody bieżące w tysiącach zł

2021	2022	2023	2024	2025	2026
25 584	25 687	26 575	24 675	24 915	24 197

Kwota dochodów bieżących ustalona na 2021 rok jest zgodna z planowanymi dochodami na 2021 rok ujętymi w projekcie uchwały budżetowej.

- dochody majątkowe, w tysiącach zł

2021	2022	2023	2024	2025	2026
302	400	300	200	0	0

w tym dochody ze sprzedaży majątku w tysiącach zł

2021	2022	2023	2024	2025	2026
300	390	290	190	0	0

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

2021	2022	2023	2024	2025	2026
25 265	23 702	24 290	22 739	24 479	23 885
175	160	125	90	70	40

Kwota wydatków bieżących ustalona na 2021 rok jest zgodna z planowanymi wydatkami bieżącymi na 2021 rok ujętymi w projekcie uchwały budżetowej.

- wydatki majątkowe budżetu w tysiącach zł

2021	2022	2023	2024	2025	2026
943	1 373	1 373	823	0	0

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

2021	2022	2023	2024	2025	2026
1 965	1 373	1 373	0	0	0

- wynik budżetu w tysiącach zł

2021	2022	2023	2024	2025	2026
-322	1 012	1 212	1 312	436	312

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 2021 - 2026.

Deficyt budżetu w 2021 roku w kwocie 321 818,00 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

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 432 000,00 zł. Kwota wolnych środków zostanie przeznaczona na:

- wykup obligacji komunalnych F 13.

2. przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu

- pokrycie deficytu budżetu: realizację zadania inwestycyjnego: budowa dróg na osiedlu leśnym w Górczynie w kwocie 455 000,00 zł.

3. przychodów z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym w kwocie 447 226,00 zł przeznaczonych spłatę wcześniejszych zobowiązań.

Na dzień 31.12.2020 r. kwota długu wynosić będzie 4 849 997,00 zł z tytułu:

- obligacji komunalnych o wartości 3 700 000,00 zł, wykup których zaplanowano do roku 2024
- zaciągniętej pożyczki w WFOŚiGW w kwocie 1 149 997,00 zł, której spłatę zaplanowano do roku 2026.

Rozchody 2021 roku wynoszą 1 012 408,00 zł w tym :

- wykup obligacji komunalnych F 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 181 028,63 zł.

Wymienione wartości zostały oszacowane i zamieszczone w Załączniku Nr 1 do projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej. Przyjęte w Projekcie WPF wartości na 2021 r. są zgodne z przyjętymi w Projekcie Budżetu Miasta i Gminy na 2021 r.

W załączniku Nr 1 do Projektu WPF zaplanowano wydatki inwestycyjne do roku 2024.

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 2021 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 2021 rok prognozowana kwota 3 029 273,00 zł przez Ministerstwo z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych jest niższa niż w 2021 roku o ok. 23 000,00 zł

Natomiast subwencja ogólna prognozowana w kwocie 6 501 079,00zł jest wyższa od 2021 roku o ok. 29 000,00 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 2021 - 2026 planuje się wpływy ze sprzedaży majątku.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2021 rok przedstawiono przedsięwzięcia zaplanowanej inwestycji na lata 2021-2022.