

**Uchwała Nr XXIII/129/2021
Rady Gminy Gościeradów
z dnia 28 stycznia 2021r.
w sprawie wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art. 228 ust. 2, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) Rada Gminy Gościeradów uchwala co następuje:

- § 1.** 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2021-2031, obejmującą prognozę kwoty długu na lata 2021-2031, stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zestawionych w załączniku nr 2 do uchwały.
3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienie przyjętych wartości.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku.
- 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.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

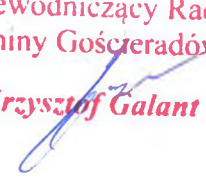
§ 4. Traci moc uchwała nr XIV/86/2020 Rady Gminy Gościeradów w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej z dnia 30 stycznia 2020 roku z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021r.

**Przewodniczący Rady
Gminy Gościeradów**

Krzysztof Galant



Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXIII/129/2021
z dnia 2021-01-28

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
								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
Wykonanie 2018	36 125 382,06	32 739 614,01	3 696 439,00	14 536,20	9 610 958,00	11 658 242,90	1 809 983,37	920 599,69	3 385 768,05	78 801,87	3 258 896,12
Wykonanie 2019	38 664 676,16	35 077 818,24	5 639 633,00	86 893,63	13 148 187,00	12 654 891,13	2 788 830,23	1 214 298,40	3 586 857,92	30 500,00	3 556 357,92
Plan 3 kw. 2020	38 536 709,17	35 277 709,77	6 412 764,00	825 000,00	10 780 486,00	12 571 385,29	4 688 074,48	1 788 000,00	3 258 999,40	270 000,00	2 988 999,40
Wykonanie 2020	40 191 099,93	37 745 050,45	4 356 697,00	532 460,42	8 640 547,00	10 389 312,63	3 169 510,21	1 166 699,46	2 446 049,48	0,00	2 446 049,48
2021	39 517 883,62	33 797 883,62	2 726 169,00	1 000 000,00	11 254 030,00	12 219 553,62	6 598 131,00	2 650 000,00	5 720 000,00	1 070 000,00	4 050 000,00
2022	44 095 601,00	36 595 601,00	3 500 000,00	1 200 000,00	12 205 300,00	13 821 301,00	5 869 000,00	2 200 000,00	7 500 000,00	500 000,00	7 000 000,00
2023	42 604 000,00	36 554 000,00	3 700 000,00	900 000,00	12 254 000,00	13 500 000,00	6 200 000,00	2 200 000,00	6 050 000,00	50 000,00	6 000 000,00
2024	39 700 000,00	38 685 000,00	3 900 000,00	900 000,00	13 500 000,00	13 580 000,00	6 805 000,00	2 300 000,00	1 015 000,00	15 000,00	1 000 000,00
2025	40 700 000,00	39 700 000,00	4 500 000,00	1 000 000,00	15 000 000,00	13 000 000,00	6 200 000,00	2 500 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2026	40 700 000,00	39 700 000,00	4 200 000,00	1 000 000,00	14 500 000,00	13 500 000,00	6 500 000,00	2 500 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2027	41 700 000,00	40 700 000,00	4 300 000,00	1 000 000,00	14 700 000,00	13 700 000,00	7 000 000,00	2 500 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2028	42 400 000,00	41 400 000,00	4 400 000,00	1 000 000,00	14 900 000,00	13 900 000,00	7 200 000,00	2 500 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2029	42 900 000,00	41 900 000,00	4 500 000,00	1 000 000,00	15 000 000,00	14 000 000,00	7 400 000,00	2 500 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2030	43 400 000,00	42 400 000,00	4 600 000,00	1 000 000,00	15 100 000,00	14 100 000,00	7 600 000,00	2 500 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2031	42 480 000,00	41 480 000,00	4 000 000,00	1 000 000,00	15 200 000,00	13 480 000,00	7 800 000,00	2 500 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00

- 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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	37 979 854,07	28 762 621,66	6 833 574,87	0,00	0,00	98 207,94	0,00	0,00	0,00	9 217 232,41	0,00	0,00
Wykonanie 2019	39 404 857,70	33 897 770,09	11 139 871,68	0,00	0,00	108 295,72	0,00	0,00	0,00	5 507 087,61	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	37 776 709,17	34 530 044,91	14 457 011,41	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	3 246 664,26	3 027 513,02	148 000,00
Wykonanie 2020	26 917 435,41	25 757 142,04	10 912 426,27	0,00	0,00	87 421,84	0,00	0,00	0,00	1 160 293,37	1 160 293,37	0,00
2021	42 553 358,62	34 313 358,62	14 827 197,03	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	8 240 000,00	3 000 000,00	300 000,00
2022	43 233 101,00	34 959 190,00	14 389 605,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	8 273 911,00	7 451 411,00	0,00
2023	41 424 000,00	34 924 000,00	15 150 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00
2024	38 680 000,00	34 715 000,00	15 600 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	3 965 000,00	3 965 000,00	0,00
2025	40 000 000,00	35 500 000,00	16 200 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00
2026	40 000 000,00	36 800 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00
2027	41 050 000,00	37 500 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	3 550 000,00	0,00	0,00
2028	42 050 000,00	38 940 000,00	17 400 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	3 110 000,00	0,00	0,00
2029	42 550 000,00	37 500 000,00	17 600 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	5 050 000,00	0,00	0,00
2030	43 050 000,00	37 500 000,00	17 800 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	5 550 000,00	0,00	0,00
2031	41 920 000,00	37 920 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-1 854 472,01	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	2 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-740 181,54	0,00	2 791 375,77	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	291 375,77	0,00
Plan 3 kw. 2020	760 000,00	610 000,00	612 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	612 500,00	0,00
Wykonanie 2020	13 273 664,52	610 000,00	878 694,23	0,00	0,00	0,00	0,00	878 694,23	0,00
2021	-3 035 475,00	0,00	4 777 975,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 777 975,00	1 035 475,00
2022	862 500,00	862 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 075 000,00	1 075 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 172 500,00	1 172 500,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 372 500,00	1 372 500,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 029 375,00	1 029 375,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 742 500,00	1 742 500,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	862 500,00	862 500,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	560 000,00	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:	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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	5 010 000,00	0,00	3 976 992,35	3 976 992,35	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	6 337 600,86	100,86	1 180 048,15	1 471 423,92	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 965 000,00	0,00	747 664,86	1 360 164,86	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 965 000,00	0,00	11 987 908,41	12 866 602,64	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 722 500,00	0,00	-515 475,00	2 262 500,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 860 000,00	0,00	1 636 411,00	1 636 411,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 680 000,00	0,00	1 630 000,00	1 630 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 660 000,00	0,00	3 970 000,00	3 970 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 960 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 260 000,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 610 000,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 260 000,00	0,00	2 460 000,00	2 460 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	910 000,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	560 000,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 560 000,00	3 560 000,00	

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
Wykonanie 2018	0,00%	x	18,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	5,93%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	3,89%	5,08%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	44,58%	44,58%	x	x	x	x
2021	8,45%	-1,72%	3,24%	9,98%	23,15%	TAK	TAK
2022	4,14%	7,54%	9,73%	4,75%	17,92%	TAK	TAK
2023	5,34%	7,29%	7,50%	6,02%	19,18%	TAK	TAK
2024	4,18%	15,93%	15,99%	6,82%	6,82%	TAK	TAK
2025	2,73%	15,84%	x	11,07%	11,07%	TAK	TAK
2026	2,79%	11,18%	x	7,79%	13,61%	TAK	TAK
2027	2,59%	12,04%	x	8,56%	14,38%	TAK	TAK
2028	1,45%	9,13%	x	9,73%	9,73%	TAK	TAK
2029	1,43%	15,95%	x	11,28%	11,28%	TAK	TAK
2030	1,41%	17,49%	x	12,48%	12,48%	TAK	TAK
2031	2,18%	12,89%	x	13,94%	13,94%	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:		Wydalki 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:			w tym:			w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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 2018	0,00	518 725,84	0,00	3 258 896,12	0,00	3 258 896,12	0,00	358 122,66	0,00
Wykonanie 2019	1 146 042,76	1 146 042,76	937 791,17	2 613 950,96	2 613 950,96	2 613 950,96	1 156 390,81	1 156 390,81	869 498,46
Plan 3 kw. 2020	1 138 687,34	1 138 687,34	1 138 687,34	2 473 309,00	2 473 309,00	2 473 309,00	1 163 591,54	1 163 591,54	1 090 174,98
Wykonanie 2020	778 427,21	778 427,21	778 427,21	1 879 240,08	1 879 240,08	1 879 240,08	897 471,47	897 471,47	826 119,81
2021	236 625,62	236 625,62	236 625,62	1 950 000,00	1 950 000,00	1 950 000,00	301 965,62	301 965,62	301 965,62
2022	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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

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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	5 258 215,14	0,00	5 258 215,14	5 258 215,14	0,00	5 258 215,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	940 057,95	940 057,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	2 022 000,00	2 022 000,00	1 524 000,00	2 289 943,75	267 943,75	2 022 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 052 903,57	1 052 903,57	819 020,75	1 080 124,80	27 221,23	1 052 903,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 000 000,00	3 000 000,00	2 150 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	7 451 411,00	7 451 411,00	7 451 411,00	7 451 411,00	0,00	7 451 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 150 000,00	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	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 000 000,00	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 – kredyty i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты 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
Wykonanie 2018	1 075 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 172 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 372 500,00	100,86	100,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 029 375,00	100,86	100,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	1 742 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	862 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXIII/129/2021
z dnia 2021-01-28

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)				13 951 411,00	2 500 000,00	7 451 411,00	4 000 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 951 411,00	2 500 000,00	7 451 411,00	4 000 000,00	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:				13 951 411,00	2 500 000,00	7 451 411,00	4 000 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 951 411,00	2 500 000,00	7 451 411,00	4 000 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Ekoenergia w Gminie Gościeradów - fotowolkaika solary piece	URZĄD GMINY	2021	2022	3 951 411,00	500 000,00	3 451 411,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa Hali Widowiskow- sportowej w Gościeradowie Folwarku -	GOŚCIERADÓW	2021	2023	10 000 000,00	2 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	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				0,00	0,00	0,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 951 411,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 951 411,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 951 411,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 951 411,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 951 411,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady
Gminy Gościeradów
Krzysztof Galant

OBJAŚNIENIA

DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

na lata 2021 - 2031

Wieloletnia prognoza finansowa obrazuje wielkości budżetów, zarówno kwoty dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów. Plan ten obejmuje rok bieżący i lata 2021-2026.

W prognozie zawarto poziom zadłużenia oraz spłatę kosztów obsługi długu. Opracowana prognoza obejmuje okres rozpoczynający się od trzech lat poprzedzających rok bazowy (2018, 2019, 2020) i kończy się na roku 2031.

Dane z roku 2019 i 2020 przedłożono informacyjnie i przedstawiają one stan faktyczny zrealizowanych budżetów. Dane z roku 2020 to założony plan budżetowy na dzień 30.09.2020 r. oraz wykonanie na koniec III kw. 2020 roku.

Rok 2021 – wielkości wynikają z opracowanego projektu budżetu gminy na 2021 rok.

Dane z lat 2021-2031 stanowią prognozę ustaloną w oparciu o przyjęte założenia i szacunki. Z uwagi na fakt, że w tak długim okresie wielkości makroekonomiczne, ustawowe stawki maksymalne podatków i opłat lokalnych, a przede wszystkim środki otrzymywane

z budżetu państwa są niemożliwe do precyzyjnego określenia, w latach tych WPF może ulec zmianie.

Prognoza określa dla każdego roku:

- dochody bieżące i wydatki bieżące, w tym na obsługę długu;
- dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku;
- wynik budżetu;
- przychody i rozchody;
- kwotę długu.

Prognoza sporządzona jest na okres, na który zaciągnięto zobowiązania tj. do roku 2031.

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2021-2031 zawiera wykaz przedsięwzięć, w związku złożeniem wniosku o dofinansowanie zadań inwestycyjnych w Gminie Gościeradów.

Podstawą opracowania prognozy dochodów i wydatków na rok 2021 był rok bazowy 2020 (przewidywane wykonanie) z uwzględnieniem decyzji o przyznaniu środków zarówno na zadania własne, jak i zadania zlecone oraz wysokości subwencji dla naszej gminy. Na lata 2021-2031 założono niewielki wzrost dochodów.

Przyjęto wzrost dochodów i wydatków majątkowych, z uwagi na fakt kontynuacji realizacji projektów z udziałem środków unijnych realizowanych w ramach programów na lata 2018-2020. Gmina jest w trakcie realizacji umowy "Kompleksowa rewitalizacja Gminy Gościeradów" wartość zadania 3 384 704,33 zł. oraz została podpisana umowa, "Termomodernizacja 5 budynków użyteczności publicznej położonych na terenie gminy Gościeradów" wartość zadania 2.150.965,11 zł. oraz umowa o dofinansowanie Projektu w ramach Osi Priorytetowej 4. Energia Przyjazna środowisku, Działania 4.1

Wsparcie korzystania OZE RPO Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020 "EKO ENERGIA w Gminie Gościeradów" wartość projektu 3 464 316,94 zł.

Ponadto pozyskano środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na budowę hali sportowo-widowiskowej w kwocie 2 000 000,00 zł. (II transza) i na wydatki majątkowe 500 000,00 zł. (I transza). Środki te zostaną wykorzystane na wydatki majątkowe w 2021 roku.

Powyższe działania zostały uwzględnione w Przedsięwzięciach, które stanowią załącznik nr 2 do WPF.

W założonej prognozie na rok 2021 planujemy dochody z tytułu sprzedaży majątku w kwocie 1070.000,00 zł z tytułu zbycia:

- nieruchomości gruntowa - 1050.000,00 zł.
- sprzedaż składników majątkowych (sprzęt) – 20.000,00 zł.

W kolejnych latach do sprzedaży zostaną przeznaczone nieruchomości gruntowe stanowiące własność mienia komunalnego.

Znaczną część naszego budżetu pochłaniają wydatki bieżące związane przede wszystkim z utrzymaniem szkół . Otrzymywana subwencja oświatowa nie pokrywa wydatków związanych

z oświatą, w związku z czym Gmina zmuszona jest przeznaczać na wydatki bieżące w oświacie środki własne. Wydatki w oświacie z roku na rok wzrastają.

Jeśli chodzi o wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane to założono wzrost w poszczególnych latach w związku ze wzrostem kwoty najniższego wynagrodzenia.

Niewielki wzrost założono przy planowaniu wydatków na zadania związane z funkcjonowaniem organów jst (rozdział 75022, 75023)

Uchwała budżetowa, w szczególności w zakresie wyniku budżetu, związanych z nim przychodów i rozchodów oraz długu, wywiera wpływ na dane zawarte w wieloletniej prognozie finansowej, która zgodnie z ustawą o finansach publicznych musi być oparta na realistycznych przesłankach i musi pozostawać w zgodności z uchwałą budżetową (art. 229 ustawy o finansach publicznych)

Dodatkowym warunkiem w zakresie planu, jest konieczność uchwalenia budżetu, w którym dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, będą wyższe niż wydatki bieżące (art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych) - co potwierdzają każdorazowo dane sprawozdawcze.

Nadwyżka operacyjna, uwidoczniła w każdej edycji bądź zmianie uchwały w sprawie WPF, jest ponadto wyznacznikiem zdolności jednostki samorządu terytorialnego do inwestowania oraz do zadłużania się.

Do wyliczenia dla roku 2021 wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych, określającego poniekąd zdolność kredytową, przyjęte zostały wartości w zakresie planu na rok 2019, wynikające z danych sprawozdawczych za trzy kwartały br.

Zarówno w przypadku budżetu jak i WPF muszą być spełnione warunki wymagane ustawą o finansach publicznych. W obu ustawach muszą być przewidziane (przynajmniej w minimalnych wysokościach) środki na zapewnienie finansowania zadań obligatoryjnych. Nie sposób też nie uwzględnić w budżecie dalszego finansowania projektów współfinansowanych ze środków unijnych. Przyczyną wprowadzenia każdego roku ograniczeń już na etapie opracowywania budżetu, co ma miejsce również w przypadku roku 2021 jest ciągle zbyt niski wynik budżetu bieżącego, co dość mocno ogranicza możliwości inwestycyjne w latach następnych.

Przy konstruowaniu projektu budżetu na rok 2021 zapewnione zostało m.in. finansowanie

zadań na poziomie gwarantującym zabezpieczenie co najmniej minimum potrzeb, finansowanie zadań rocznych i przedsięwzięć wieloletnich, w tym współfinansowanych ze środków unijnych, obsługa długu w sposób gwarantujący obciążenie budżetu na poziomie dopuszczalnym, wyznaczonym przez WPF z zachowaniem wskaźników na poziomie bezpiecznym i pozwalającym na utrzymanie płynności finansowej gminy i finansowanie zadań zaplanowanych w ramach zadań inwestycyjnych i funduszu sołeckiego.

Przewodniczący Rady
Gminy Goscieradów

Krzysztof Galant