

Projekt
Uchwała Nr/...../2021
Rady Gminy Jedlnia-Letnisko
z dnia grudnia 2021 roku

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedlnia-Letnisko na lata 2021-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021. 1372 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021. 305 ze zm.)

Rada Gminy w Jedlni-Letnisko uchwala, co następuje:

§ 1. Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXXVI/196/2020 z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedlnia-Letnisko na lata 2021-2030 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uzasadnienie do niniejszej uchwały stanowią objaśnienia będące załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jedlnia-Letnisko.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


W Ó J T
mgr Piotr Leśnowolski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Gminy Jedlnia-Letnisko na lata 2021-2030

Z tego:											
Z tego:										w tym:	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	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)		z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	70 153 319,39	67 854 212,93	12 282 946,00	10 000,00	19 864 100,00	23 866 815,47	11 830 351,46	3 840 000,00	2 299 106,46	0,00	2 299 106,46
2022	66 499 309,00	64 787 974,00	13 021 906,00	10 602,00	18 073 672,00	23 236 248,00	10 445 546,00	3 850 437,00	1 711 335,00	0,00	1 711 335,00
2023	67 920 710,00	67 237 949,00	13 805 137,00	11 240,00	18 802 041,00	24 172 669,00	10 446 862,00	3 850 911,00	682 761,00	0,00	682 761,00
2024	69 816 520,00	69 816 520,00	14 649 770,00	11 928,00	19 559 763,00	25 146 828,00	10 448 231,00	3 851 404,00	0,00	0,00	0,00
2025	72 516 604,00	72 516 604,00	15 546 080,00	12 658,00	20 348 021,00	26 160 245,00	10 449 600,00	3 851 897,00	0,00	0,00	0,00
2026	75 399 288,00	75 399 288,00	16 505 355,00	13 439,00	21 188 598,00	27 240 925,00	10 450 971,00	3 852 390,00	0,00	0,00	0,00
2027	78 420 579,00	78 420 579,00	17 523 822,00	14 268,00	22 063 899,00	28 366 248,00	10 452 342,00	3 852 883,00	0,00	0,00	0,00
2028	81 527 307,00	81 527 307,00	18 595 973,00	15 141,00	22 953 074,00	29 509 408,00	10 453 711,00	3 853 376,00	0,00	0,00	0,00
2029	84 656 153,00	84 656 153,00	19 714 279,00	16 052,00	23 831 718,00	30 639 028,00	10 455 076,00	3 853 868,00	0,00	0,00	0,00
2030	86 453 625,00	86 453 625,00	20 899 837,00	17 017,00	24 743 996,00	31 811 890,00	8 980 885,00	3 854 361,00	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.), 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.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	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:			Wydatki majątkowe x	w tym:	
							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	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
								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
2021	75 216 817,89	60 997 204,15	22 365 893,40	0,00	0,00	186 500,00	0,00	0,00	0,00	14 219 613,74	14 219 613,74	867 509,00
2022	67 592 235,00	58 300 910,00	23 273 379,00	0,00	0,00	225 511,00	0,00	0,00	0,00	9 291 325,00	9 291 325,00	0,00
2023	66 448 648,15	58 595 082,00	24 018 127,00	0,00	0,00	193 211,00	0,00	0,00	0,00	7 853 566,15	7 853 566,15	0,00
2024	68 131 063,78	60 397 551,00	24 786 707,00	0,00	0,00	162 211,00	0,00	0,00	0,00	7 733 512,78	7 733 512,78	0,00
2025	71 186 460,96	61 096 485,00	25 505 522,00	0,00	0,00	122 831,00	0,00	0,00	0,00	10 089 975,96	10 089 975,96	0,00
2026	74 249 288,00	61 848 311,00	26 270 688,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	12 400 977,00	12 400 977,00	0,00
2027	77 120 579,00	62 635 993,00	27 058 809,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	14 484 586,00	14 484 586,00	0,00
2028	80 201 751,00	63 445 529,00	27 870 573,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	16 756 222,00	16 756 222,00	0,00
2029	82 456 153,00	64 281 025,00	28 706 690,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	18 175 128,00	18 175 128,00	0,00
2030	84 597 333,00	66 141 383,00	29 567 891,00	0,00	0,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	19 455 950,00	19 455 950,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				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
2021	-5 063 498,50	0,00	6 425 343,50	3 922 522,00	2 560 677,00	2 502 821,50	2 502 821,50	0,00	0,00
2022	-1 092 926,00	0,00	2 009 326,00	2 009 326,00	1 092 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 472 061,85	1 472 061,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 685 456,22	1 685 456,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 330 143,04	1 330 143,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 325 556,00	1 325 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 856 292,00	1 856 292,00	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.

z tego:					z tego:					
Wyszczególnienie	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń 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	1 361 845,00	1 361 845,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	916 400,00	916 400,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 472 061,85	1 472 061,85	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 685 456,22	1 685 456,22	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 143,04	1 330 143,04	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 325 556,00	1 325 556,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 856 292,00	1 856 292,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań								
Wyszczególnienie	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	3,52%	16,01%	16,01%	18,52%	19,64%	TAK	TAK
	2022	2,75%	16,15%	16,15%	16,42%	17,53%	TAK	TAK
	2023	3,87%	20,52%	20,52%	14,42%	15,54%	TAK	TAK
	2024	4,14%	21,45%	21,45%	17,56%	17,56%	TAK	TAK
	2025	3,13%	24,90%	x	19,37%	19,37%	TAK	TAK
	2026	2,62%	28,37%	x	18,90%	19,37%	TAK	TAK
	2027	2,78%	31,71%	x	19,79%	20,27%	TAK	TAK
	2028	2,70%	34,91%	x	22,73%	22,73%	TAK	TAK
2029	4,17%	37,81%	x	25,43%	25,43%	TAK	TAK	
2030	3,42%	38,03%	x	28,52%	28,52%	TAK	TAK	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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	9 624 079,74	26 500,00	9 597 579,74	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	7 679 782,26	26 500,00	7 653 282,26	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	7 657 466,00	26 500,00	7 630 966,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	2 199 372,00	40 200,00	2 159 172,00	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	
2028	0,00	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	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone 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⁾
			w tym:		w tym:						
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
			10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3				
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
2021	1 361 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	916 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 472 061,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 685 456,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 230 143,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieświadczeń 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. Automatycznie 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. Wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

WÓJT
mgr Piotr Leśnowski

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY JEDLNIA-LETNISKO NA LATA 2021-2030

Zmienia się załącznik **Wieloletnia Prognoza Finansowa** do Uchwały Nr XXXVI/196/2020 z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedlnia-Letnisko na lata 2021-2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały pod nazwą Wieloletnia Prognoza Finansowa.

W związku ze zmianami w budżecie gminy na 2021 rok wprowadzono zmiany:

- zwiększono planowane dochody i wydatki budżetu gminy zgodnie z otrzymanymi dotacjami, dochodami oraz doprowadzono do zgodności odpowiednie pozycje WPF.

SKARBNIK GMINY
mgr Beata Maciąg

WÓJT
mgr Piotr Leśnowolski