

WÓJTA GMINY LELÓW

ul. Szczekocińska 18
42-235 Lelów
tel. 34 3550121 Fax 34 3550049

**ZARZĄDZENIE NR 136/2020
WÓJTA GMINY LELÓW**

z dnia 13 listopada 2020 r.

**w sprawie przedstawienia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Lelów na lata 2021-2030**

Na podstawie Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Gminy Lelów oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach celem zaopiniowania projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelów na lata 2021-2030 wraz z załącznikami, w terminie do 15 listopada 2020 r.

§ 2. Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Lelów.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Lelów

Krzysztof Molenda



**PROJEKT
WIELOLETNIEJ
PROGNOZY
FINANSOWEJ
GMINY LELÓW
na lata 2021-2030**

**Zarządzenie Nr 136/2020
Wójta Gminy Lelów
z dnia 13 listopada 2020 roku**

**w sprawie przedstawienia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Lelów na lata 2021-2030**

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1.

Przedstawić Radzie Gminy Lelów oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach celem zaopiniowania projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelów na lata 2021-2030 wraz z załącznikami, w terminie do 15 listopada 2020 r.

§ 2.

Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Lelów.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Lelów
Krzysztof Molenda

Projekt

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY LEŁÓW**

z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelów na lata 2021-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 poz.713 z późn.zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.)

Rada Gminy Lelów uchwała, co następuje:

§ 1.

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lelów na lata 2021-2030, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Ustala się limity zobowiązań oraz limity wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Informacja o relacji kształtowaniu się długu, o której mowa w art. 243 Ustawy o finansach publicznych na lata 2021-2030 stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2.

§ 5.

Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań, 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.

§ 6.

Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego 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.

§ 7.

Upoważnia się Wójta do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Lelów uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 5.

§ 8.

Traci moc Uchwała Nr XV/115/2019 Rady Gminy Lelów z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelów na lata 2020-2030, ze zmianami.

§ 9.

Wykonania uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lelów.

§ 10.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

Przewodniczący Rady Gminy Lelów

.....

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Leśków na lata 2021-2030
z dnia 2020-11-13

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:		
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		
									z tego:		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 ⁴⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾		z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2021	31 746 351,15	26 739 779,25	2 754 017,00	5 574,00	8 277 067,00	9 834 692,49	5 868 428,76	1 230 000,00	5 006 571,90	100 000,00	4 906 571,90
2022	28 545 975,30	26 940 655,51	2 836 637,00	5 741,00	8 525 379,00	10 129 733,00	5 443 165,51	1 242 300,00	1 605 319,79	100 000,00	1 505 319,79
2023	30 258 876,01	27 748 876,01	2 921 737,00	5 913,00	8 781 140,00	10 433 625,00	5 606 461,01	1 254 723,00	2 510 000,00	0,00	2 510 000,00
2024	28 996 835,00	28 029 435,00	2 951 246,00	5 972,00	8 868 951,00	10 537 962,00	5 665 304,00	1 267 270,00	967 400,00	0,00	967 400,00
2025	31 666 116,00	28 319 136,00	2 981 644,00	6 033,00	8 960 301,00	10 646 503,00	5 724 655,00	1 279 943,00	3 346 980,00	0,00	3 346 980,00
2026	28 319 136,00	28 319 136,00	2 981 644,00	6 033,00	8 960 301,00	10 646 503,00	5 724 655,00	1 279 943,00	0,00	0,00	0,00
2027	28 319 136,00	28 319 136,00	2 981 644,00	6 033,00	8 960 301,00	10 646 503,00	5 724 655,00	1 279 943,00	0,00	0,00	0,00
2028	28 319 136,00	28 319 136,00	2 981 644,00	6 033,00	8 960 301,00	10 646 503,00	5 724 655,00	1 279 943,00	0,00	0,00	0,00
2029	28 319 136,00	28 319 136,00	2 981 644,00	6 033,00	8 960 301,00	10 646 503,00	5 724 655,00	1 279 943,00	0,00	0,00	0,00
2030	28 319 136,00	28 319 136,00	2 981 644,00	6 033,00	8 960 301,00	10 646 503,00	5 724 655,00	1 279 943,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzrost 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 wzrost stosuje się dla lat wyliczeniowych 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 wyliczania budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-1 260 677,76	0,00	2 525 864,06	1 623 099,06	357 912,76	902 765,00	902 765,00	0,00	0,00
2022	1 268 387,00	1 268 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 218 600,00	1 218 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 217 768,00	1 217 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 132 500,00	1 132 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 125 084,00	1 125 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 240 294,00	1 240 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	989 832,00	989 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	891 600,00	891 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	640 995,25	640 995,25	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	44	w tym:		4.5.1		5.1	w tym:		5.1.1.2
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	
Lp	44	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	1 265 186,30	1 265 186,30	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 268 387,00	1 268 387,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 218 600,00	1 218 600,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 217 768,00	1 217 768,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 132 500,00	1 132 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 084,00	1 125 084,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 240 294,00	1 240 294,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	989 832,00	989 832,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	891 600,00	891 600,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	640 995,25	640 995,25	0,00	0,00	0,00

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

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
	liczone kwoty przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	z tego:			inne rozchody										
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	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 ^{a)}	52	6	6.1	7.1	7.2					
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 725 060,25	0,00	1 207 629,07	2 110 394,07					
x	x	x	x	x	0,00	8 456 673,25	0,00	1 273 809,51	1 273 809,51					
x	x	x	x	x	0,00	7 238 073,25	0,00	1 953 696,01	1 953 696,01					
x	x	x	x	x	0,00	6 020 305,25	0,00	2 105 279,00	2 105 279,00					
x	x	x	x	x	0,00	4 887 805,25	0,00	2 394 980,00	2 394 980,00					
x	x	x	x	x	0,00	3 762 721,25	0,00	2 394 980,00	2 394 980,00					
x	x	x	x	x	0,00	2 522 427,25	0,00	2 394 980,00	2 394 980,00					
x	x	x	x	x	0,00	1 532 595,25	0,00	2 394 980,00	2 394 980,00					
x	x	x	x	x	0,00	640 995,25	0,00	2 394 980,00	2 394 980,00					
x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 394 980,00	2 394 980,00					

a) Skorygowanie o kwoty dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Statuki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń)	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 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x						
2021	8,99%	9,64%	10,23%	16,10%	16,10%	TAK	TAK					
2022	9,20%	9,24%	9,83%	13,90%	13,90%	TAK	TAK					
2023	8,43%	12,67%	12,67%	9,79%	9,79%	TAK	TAK					
2024	8,11%	13,19%	13,19%	10,91%	10,91%	TAK	TAK					
2025	7,32%	14,46%	x	11,90%	11,90%	TAK	TAK					
2026	7,11%	14,29%	x	12,49%	12,49%	TAK	TAK					
2027	7,49%	14,02%	x	11,57%	11,57%	TAK	TAK					
2028	5,96%	13,93%	x	12,50%	12,50%	TAK	TAK					
2029	5,29%	13,80%	x	13,11%	13,11%	TAK	TAK					
2030	3,75%	13,67%	x	13,77%	13,77%	TAK	TAK					

Wyszczególnienie

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:			z tego:			Wydania na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub przejęciem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących 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				
	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3
2021	4 741 665,32	4 741 665,32	3 583 071,90	7 229 171,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 610 742,30	1 610 742,30	1 505 319,79	1 610 742,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	589 094,01	589 094,01	0,00	3 245 096,01	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	1 854 911,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 856 728,00	1 856 728,00	1 361 488,00	4 609 460,00	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	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	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	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	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	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:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (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, odpowiadnie emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające usławowemu 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 pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Łp	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	1 265 186,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 211 387,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 111 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 110 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	975 707,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	858 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	973 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	723 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	625 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	510 888,45	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 wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nie różni się od wyliczonego w pozycji 10.11. 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 latze pozycji 8.3 – 6.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Odniesienie do danych w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w odrębnych pozycjach, na których zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Projekt Wieleletniej Prognozy Finansowej Gminy Lełów na lata 2021-2030
z dnia 2020-11-13

kwoty w zł

Lp.	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)				18 935 928,38	7 229 171,29	1 610 742,30	3 245 096,01	1 854 911,00	4 609 460,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 935 928,38	7 229 171,29	1 610 742,30	3 245 096,01	1 854 911,00	4 609 460,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 6 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:				9 007 808,52	4 741 665,32	1 610 742,30	589 094,01	0,00	1 656 728,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 007 808,52	4 741 665,32	1 610 742,30	589 094,01	0,00	1 656 728,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lełowie-segment "GIMNAZJUM"	Urząd Gminy	2019	2024	2 111 322,00	690 000,00	1 000 000,00	381 402,01	0,00	0,00
1.1.2.2	Odnawialne źródła energii poprawa jakości środowiska naturalnego na terenie Gmin Partnerskich: Tarnowskie Góry, Gąsowice, Jejkowice, Łyski, Krupski Młyn, Kuźnia Raciborska, Nędza, Lełów, Psary, Sośnicowice, Tworów	Urząd Gminy	2017	2022	3 841 908,52	3 764 615,32	6 162,30	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Modernizacja i zagospodarowanie budynku byłej szkoły w Drochlinie na cele społeczne	Urząd Gminy	2020	2023	838 102,00	0,00	604 590,00	207 692,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Staromieściu	Urząd Gminy	2020	2021	307 050,00	287 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w gm. Lełów Etap II	Urząd Gminy	2013	2025	1 909 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 856 728,00
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:				9 928 117,86	2 487 505,97	0,00	2 656 002,00	1 854 911,00	2 752 732,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 928 117,86	2 487 505,97	0,00	2 656 002,00	1 854 911,00	2 752 732,00
1.3.2.1	Budowa Ośrodka Zdrowia w Lełowie	LEŁÓW	2020	2021	144 695,97	133 625,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi do domu nauczyciela w Podlesiu	LEŁÓW	2018	2025	375 217,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363 717,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej Nr 689003 S - przy młynie w miejscowości Staromieście od 0+000 do 0+864 oraz 0+665 do 1+639	Urząd Gminy	2017	2021	1 351 000,00	1 337 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej Nr 689034 S w m.Nakło w k.Grodek od km 0+000 do 3+260	Urząd Gminy	2014	2023	2 559 800,00	0,00	0,00	2 547 500,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Metkowie	Urząd Gminy	2017	2021	52 194,89	10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej nr 689008 S w m. Słazany	Urząd Gminy	2018	2024	450 000,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00
1.3.2.7	Docieplenie i remont budynku remizy OSP Lełów II	LEŁÓW	2018	2024	256 900,00	0,00	0,00	0,00	256 285,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa mostu w ciągu drogi gminnej nr 689011 S w miejscowości Biała Wielka w kilometrze 4+189	Urząd Gminy	2019	2025	2 059 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 025 492,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	18 548 380,60
1.a	0,00
1.b	18 548 380,60
1.1	8 798 229,63
1.1.1	0,00
1.1.2	8 798 229,63
1.1.2.1	2 071 402,01
1.1.2.2	3 770 777,62
1.1.2.3	812 272,00
1.1.2.4	287 050,00
1.1.2.5	1 856 728,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	9 751 150,97
1.3.1	0,00
1.3.2	9 751 150,97
1.3.2.1	133 625,97
1.3.2.2	363 717,00
1.3.2.3	1 337 000,00
1.3.2.4	2 547 500,00
1.3.2.5	10 500,00
1.3.2.6	440 000,00
1.3.2.7	256 285,00
1.3.2.8	2 025 492,00

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						
1.3.2.9	Budowa wodociągu Biała Wielka - Sławy -	Urząd Gminy	2017	2024	149 199,00	1 500,00	0,00	68 000,00	68 629,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej nr 689014 S w m. Biała Wielka -	Urząd Gminy	2020	2025	1 425 500,00	0,00	0,00	0,00	1 056 477,00	363 523,00
1.3.2.11	Przebudowa dróg w centrum miejscowości Drochlin -	Urząd Gminy	2018	2021	1 026 665,00	1 002 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa wodociągu w Staromieściu -	LEŁÓW	2021	2024	75 522,00	1 500,00	0,00	40 502,00	33 520,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa i przebudowa budynku remizy OSP Leibw II -	LEŁÓW	2018	2021	1 230,00	615,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.9	138 129,00
1.3.2.10	1 420 000,00
1.3.2.11	1 002 765,00
1.3.2.12	75 522,00
1.3.2.13	615,00

Załącznik Nr 3 do projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelów na lata 2021-2030

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Lelów na lata 2021 – 2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lelów została sporządzona na okres 2021 – 2030. Zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Celem przygotowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jest przedstawienie sytuacji finansowej budżetu na kolejne lata, możliwości realizacji planowanych inwestycji oraz możliwości i zdolności do obsługi zobowiązań, jak i obraz utrzymania płynności finansowej gminy.

Podstawowe składniki WPF to kwoty dochodów i wydatków, w podziale na bieżące i majątkowe. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego szacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych kwot.

Do opracowania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021-2030 przyjęto w roku 2021 dane po stronie dochodów i wydatków zgodne z uchwałą budżetową na 2021 r., tj.:

Dochody ogółem w kwocie **31 746 351,15 zł**, w tym:

- dochody bieżące w kwocie **26 739 779,25 zł**, w tym:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych: 2 759 591,00 zł,
- subwencja ogólna: 8 277 067,00 zł,
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące: 9 834 692,49 zł (w tym na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 2 216 656,49 zł)
- pozostałe dochody bieżące: 5 868 428,76 zł, w tym: podatek od nieruchomości: 1230 000,00 zł

- dochody majątkowe w kwocie **5 006 571,90 zł**, w tym:

- dochody ze sprzedaży majątku: 100 000,00 zł,
- dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje: 4 906 571,90 zł (w tym na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 3 583 071,90 zł)

Wydatki ogółem w kwocie **33 007 028,91 zł**, w tym:

- wydatki bieżące wynoszą **25 532 150,18 zł**, w tym wydatki na obsługę długu: 255.000,00 zł oraz wydatki na realizację zadań finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 2 383 501,61 zł
- wydatki majątkowe wynoszą **7 474 878,73 zł**, w tym wydatki na realizację zadań finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 4 741 665,32 zł).

Przychody ogółem w kwocie **2 525 864,06 zł**

Rozchody ogółem w kwocie **1 265 186,30 zł**

Deficyt budżetowy w kwocie **1 260 677,76 zł** zostanie pokryty z planowanych do zaciągnięcia

kredytów.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 25 532 150,18 zł są niższe niż planowane dochody bieżące w kwocie 26 739 779,25 zł (różnica 1 207 629,07 zł) - spełniony został wymóg wynikający z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zgodnie, z którym organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich

W latach 2022-2030 w zakresie dochodów oraz wydatków przyjęto poniższe założenia:

Dochody

W zakresie dochodów bieżących od 2021 r. przyjęto następujące założenia:

1. udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz prawnych - zaplanowano wzrost o 3% w roku 2022, 2023, wzrost o 1% w roku 2024, 2025, w latach następnych na poziomie z roku 2025,
2. subwencja ogólna - zaplanowano wzrost o 3% w roku 2022, 2023, wzrost o 2% w roku 2024, 2025, w latach następnych na poziomie z roku 2025,
3. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące oraz pozostałe dochody bieżące - zaplanowano wzrost o 3% w roku 2022, 2023, wzrost o 1% w roku 2024, 2025, w latach następnych na poziomie z roku 2025
4. podatek od nieruchomości - zaplanowano coroczny wzrost o 1% do roku 2025.

W zakresie dochodów majątkowych od 2021 r. przyjęto następujące założenia:

- dochody majątkowe wynikają z zawartych umów o dofinansowanie oraz planowanych do zawarcia, tj. wnioski o dofinansowanie zadań inwestycyjnych zostały złożone bądź są planowane do złożenia

Duży udział dochodów majątkowych w roku 2021 w ogóle dochodów wynika z planowanej inwestycji dotyczącej odbudowy infrastruktury mienia komunalnego, na którą gmina planuje otrzymać dotacje celowe z Ministerstwa Administracji i Cyfryzacji z środków powodziowych. W/w dotacja (kwota 1 323 500,00 zł) w 100 % pokryje roboty budowlane. Adekwatnie do dochodów wydatki majątkowe dotyczące w/w zadania inwestycyjnego zostały zaplanowane w 2021 na wysokim poziomie. Przebudowy drogi oraz mostu zostały ujęte w protokołach weryfikacyjnych sporządzonych w dniach 29-30 lipca 2013r. oraz 4.12.2013 r. przez Komisję Wojewódzką powołaną Zarządzeniem Wojewody Śląskiego ze.zm do spraw weryfikacji strat powstałych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej spowodowanych przez powódź.

W 2021 roku planowana jest realizacja przedsięwzięcia w ramach otrzymanych w 2020 r. środków z RFIL, tj. „Przebudowa dróg w centrum miejscowości Drochlin” (kwota dofinansowania 902 765,00 zł) oraz realizacja przedsięwzięcia pn. „Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Staromieściu” (dofinansowanie w ramach środków unijnych RPO WSL (RIT) w kwocie 260.000,00 zł, zgodnie ze złożonym wnioskiem).

W 2022 planowane jest zakończenie realizacji przedsięwzięcia związane z ochroną powietrza atmosferycznego - „Odnawialne źródła energii poprawą jakości środowiska naturalnego na terenie Gmin Partnerskich: Tarnowskie Góry, Gaszowice, Jejkowice, Lyski, Krupski Młyn, Kuźnia Raciborska, Nędza, Lelów, Psary, Sośnicowice, Tworóg”, na które otrzymano dofinansowanie ze środków unijnych w kwocie 2.723.071,90 zł (podpisana umowa o dofinansowanie).

W 2023 planowane jest zakończenie rozpoczętego w 2019 r. zadania pn. „Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lelowie - segment "GIMNAZJUM"”. Dofinansowanie środkami unijnymi: 1 500 739,79 zł, zgodnie z podpisaną umową o dofinansowanie projektu Nr UDA-RPSL.04.03.02-24-0104/20-00 z dnia 28.10.2020 r.

W 2024 r. planowana jest przebudowa drogi gminnej Nr 689011 S w m. Biała Wielka oraz drogi gminnej Nr 689008 S w m. Ślężany w ramach planowanych do pozyskania środków z Funduszu Dróg Samorządowych.

W roku 2025 r. planowany jest do realizacji drugi etap inwestycji pn. „Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w gm. Lelów Etap II” z dofinansowaniem ze strony środków unijnych w kwocie 1.361.488,00 zł.

Wydatki

W zakresie wydatków bieżących od 2021 r. do 2025 r. przyjęto ich coroczny wzrost o 0,5%, tj.:

1. wynagrodzenia i pochodne zaplanowano na podstawie wartości wynikających z umów o prace, uwzględniono także zmiany w zatrudnieniu – zaplanowano coroczny wzrost o 0,5%,
2. wydatki na obsługę długu skalkulowano biorąc pod uwagę wysokość zaciągniętych już zobowiązań oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2021.

W lata następnych, tj. od 2025 r. kwotę wydatków bieżących przyjęto na poziomie z roku 2024.

W zakresie wydatków majątkowych od 2021 r. przyjęto następujące założenia:

1. wydatki majątkowe w latach 2021-2025 zostały przypisane do konkretnych zadań, są to zadania, których okres realizacji przekracza jeden rok. Zostały ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF.
2. w latach 2026-2030 zostały zaplanowane wydatki majątkowe na niższym poziomie – nieprzypisane do konkretnych zadań wynikają z możliwości finansowych z uwzględnieniem spłaty zobowiązań i zrównoważenia budżetu.

Przychody

Po stronie przychodów planuje się w 2021 r. zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów w kwocie 1 623 099,06 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz realizację zaplanowanych zadań inwestycyjnych.

W 2021 r. zaplanowany został także przychód z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymane w 2020 r.) w kwocie 902 765,00 zł

W latach następnych nie planuje się zwiększania przychodów budżetu.

Rozchody

Po stronie rozchodów planuje się w 2021 r. spłatę rat kredytów i pożyczek w kwocie 1 265 186,30 zł, w tym 172 426,30 zł to spłaty zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz 1 092 760,00 zł to spłaty zaciągniętych kredytów w bankach.

W prognozowanym okresie 2022-2030 przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych i planowanych kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane na rok 2030. Raty będą spłacane z nadwyżki budżetowej z danego roku.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

W związku z przepisem art. 89 ustawy o finansach publicznych w przypadku wystąpienia w danym

roku deficytu budżetowego źródłem jego pokrycia będzie kredyt, a gdy wystąpi nadwyżka budżetowa przeznaczona ona będzie na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Dane w zakresie kwoty długu na koniec każdego roku objętego prognozą wynikają z przewidywanego poziomu zadłużenia Gminy Lelów, pomniejszone w kolejnych latach o przewidywane spłaty rat kredytów i pożyczek.

Na dzień 31.12.2020 r. planowany stan zadłużenia Gminy Lelów wyniesie 9 367 147,49 zł.

Po uwzględnieniu planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz planowanych do spłat zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek stan zadłużenia na dzień 31.12.2021 r. wyniesie 9 725 060,25 zł i będzie malał corocznie o spłaty zobowiązań.

Wykaz przedsięwzięć

Zadania wieloletnie wykazane w załączniku nr 2 obejmują zadania, które rozpoczęły się w latach poprzednich, bądź zaczynają się w 2021 r. i będą trwały przez następne lata.

Łączne nakłady finansowe przedsięwzięć wieloletnich wynoszą 18 935 926,38 zł. Limity wydatków w poszczególnych latach są następujące:

- 2021 r.: 7 229 171,29 zł
- 2022 r.: 1 610 742,30 zł
- 2023 r.: 3 245 096,01 zł
- 2024 r.: 1 854 911,00 zł
- 2025 r.: 4 609 460,00 zł

Limit zobowiązań – 18 549 380,60 zł.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ufp do planowanych dochodów bieżących budżetu nie przekracza średniej arytmetycznej z obliczonych dla trzech ostatnich lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Lelów, dnia 2020-11-13

Urząd Gminy Lelów
ul. Szczekocińska 18
42-235 Lelów

Znak sprawy: RG.0711.79.2020

**Regionalna Izba Obrachunkowa w
Katowicach**
ul. Grabowa 3
40-172 Katowice

PISMO Z AKTAMI DO NADZORU PRAWNEGO REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ

1. 137.2020.01.zipx

Dokument podpisany elektronicznie przez:
Krzysztof Molenda
Wójt Gminy Lelów

Identyfikator wniosku xml: 854162
a/a

Lelów, dnia 2020-11-13

Urząd Gminy Lelów
ul. Szczekocińska 18
42-235 Lelów

Znak sprawy: RG.0711.78.2020

**Regionalna Izba Obrachunkowa w
Katowicach**
ul. Grabowa 3
40-172 Katowice

PISMO Z AKTAMI DO NADZORU PRAWNEGO REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ

1. Zarzadzenie.136.2020.2020-11-13.01.zipx

Dokument podpisany elektronicznie przez:
Krzysztof Molenda
Wójt Gminy Lelów

Identyfikator wniosku xml: 854127
a/a