Uchwała Nr XXIX/189/2021
Rady Gminy Leśna Podlaska
z dnia 29 października 2021 roku

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 228 ust 2, art. 230 ust 6 i art 231 ust.1, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.) Rada Gminy Leśna Podlaska uchwala, co następuje:

§ 1

W uchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Nr XXI/142/2020 Rady Gminy Leśna Podlaska z dnia 30 grudnia 2020 roku wprowadza się następujące zmiany:

§ 1 ust. 1 uchwały otrzymuje brzmienie:

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2021 - 2024, obejmującą prognozę kwoty długu na lata 2021-2029, stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Do zmiany wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Ewa Kulińska

Uchwała Nr XXIX/189/2021
Rady Gminy Leśna Podlaska
z dnia 29 października 2021 roku

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 228 ust 2, art. 230 ust 6 i art 231 ust.1, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.) Rada Gminy Leśna Podlaska uchwala, co następuje:

§ 1

W uchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Nr XXI/142/2020 Rady Gminy Leśna Podlaska z dnia 30 grudnia 2020 roku wprowadza się następujące zmiany:

§ 1 ust. 1 uchwały otrzymuje brzmienie:

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2021 - 2024, obejmującą prognozę kwoty długu na lata 2021-2029, stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Do zmiany wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Ewa Kulińska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

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	21 370 759,10	18 189 302,11	1 451 616,00	4 410,26	7 061 833,00	7 243 720,74	2 427 722,11	506 681,06	3 181 456,99	792,72	3 180 641,00
Wykonanie 2019	21 953 649,78	20 131 164,07	1 626 649,00	4 936,97	7 857 754,00	7 576 500,21	3 065 323,89	685 954,48	1 822 485,71	154,48	1 822 331,23
Plan 3 kw. 2020	24 506 860,99	20 558 647,99	1 640 507,00	6 500,00	8 013 897,00	7 453 443,99	3 444 300,00	547 000,00	3 948 213,00	276 000,00	3 672 213,00
2021	26 703 752,30	21 851 853,30	1 732 162,00	6 000,00	8 308 830,00	7 919 762,18	3 885 099,12	593 044,00	4 851 899,00	68 500,00	4 783 399,00
2022	22 078 177,00	22 008 307,00	1 890 080,00	6 120,00	8 110 000,00	8 078 157,00	3 923 950,00	650 000,00	69 870,00	69 870,00	0,00
2023	22 300 419,00	22 229 152,00	1 920 000,00	6 242,00	8 100 000,00	8 239 720,00	3 963 190,00	680 000,00	71 267,00	71 267,00	0,00
2024	22 553 998,00	22 481 306,00	2 000 000,00	6 367,00	8 150 000,00	8 322 117,00	4 002 822,00	0,00	72 692,00	72 692,00	0,00
2025	23 075 484,00	23 001 338,00	0,00	0,00	0,00	8 405 338,00	0,00	0,00	74 146,00	74 146,00	0,00
2026	22 915 020,00	22 839 391,00	0,00	0,00	0,00	8 489 391,00	0,00	0,00	75 629,00	75 629,00	0,00
2027	23 051 427,00	22 974 285,00	0,00	0,00	0,00	8 574 285,00	0,00	0,00	77 142,00	77 142,00	0,00
2028	23 344 713,00	23 266 028,00	0,00	0,00	0,00	8 660 028,00	0,00	0,00	78 685,00	78 685,00	0,00
2029	23 627 387,00	23 547 128,00	0,00	0,00	0,00	8 746 628,00	0,00	0,00	80 259,00	80 259,00	0,00

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

[2] 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	w tym:
					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]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	23 357 352,34	17 166 274,58	6 505 161,44	0,00	0,00	72 715,11	3 000,00	0,00	0,00	6 191 077,76	6 191 077,76	721 843,93
Wykonanie 2019	20 575 806,44	18 574 022,59	7 203 662,59	0,00	0,00	107 572,37	0,00	0,00	0,00	2 001 783,85	2 001 783,85	0,00
Plan 3 kw. 2020	26 729 960,99	19 980 884,85	7 857 476,68	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	6 749 076,14	6 749 076,14	0,00
2021	29 151 226,30	21 329 961,30	8 740 141,98	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	7 821 265,00	7 821 265,00	925 000,00
2022	21 478 177,00	20 571 969,00	9 002 346,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	906 208,00	906 208,00	0,00
2023	21 750 419,00	20 772 416,00	9 272 416,00	0,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	978 003,00	978 003,00	0,00
2024	21 953 998,00	21 322 588,00	9 550 588,00	0,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	631 410,00	631 410,00	0,00
2025	22 479 484,00	20 913 000,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	1 566 484,00	1 566 484,00	0,00
2026	22 415 020,00	20 950 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 465 020,00	1 465 020,00	0,00
2027	22 501 427,00	20 880 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	1 621 427,00	1 621 427,00	0,00
2028	22 824 713,00	21 336 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 488 713,00	1 488 713,00	0,00
2029	23 149 387,00	21 612 500,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	1 536 887,00	1 536 887,00	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:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			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	-1 986 593,24	0,00	3 469 691,65	3 357 634,00	1 874 535,59	0,00	0,00	112 057,65	112 057,65
Wykonanie 2019	1 377 843,34	500 000,00	125 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 460,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	-2 223 100,00	0,00	2 803 300,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	335 240,00	335 240,00
2021	-2 447 474,00	0,00	3 047 474,00	1 400 000,00	800 000,00	847 474,00	847 474,00	800 000,00	800 000,00
2022	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	596 000,00	596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	478 000,00	478 000,00	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 zaciągnięciem długu X 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X			Łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	z tego:	
								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	1 357 634,00	1 357 634,00	857 634,00	857 634,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	668 060,00	87 860,00	580 200,00	580 200,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	596 000,00	596 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	478 000,00	478 000,00	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	3 674 200,00	0,00	1 023 027,53	1 135 085,18
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	3 174 200,00	0,00	1 557 141,48	1 682 601,48
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 394 000,00	0,00	577 763,14	913 003,14
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 394 000,00	0,00	521 892,00	2 169 366,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 794 000,00	0,00	1 436 338,00	1 436 338,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 244 000,00	0,00	1 456 736,00	1 456 736,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 644 000,00	0,00	1 158 718,00	1 158 718,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 048 000,00	0,00	2 088 338,00	2 088 338,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 548 000,00	0,00	1 889 391,00	1 889 391,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	998 000,00	0,00	2 094 285,00	2 094 285,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	478 000,00	0,00	1 930 028,00	1 930 028,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 934 628,00	1 934 628,00

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	9,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,14%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	5,73%	7,83%	x	x	x	x
2021	4,88%	2,75%	3,24%	10,34%	11,79%	TAK	TAK
2022	4,85%	10,85%	11,35%	8,40%	9,86%	TAK	TAK
2023	4,35%	10,83%	11,34%	7,47%	8,93%	TAK	TAK
2024	4,53%	8,48%	8,99%	8,64%	8,64%	TAK	TAK
2025	4,37%	14,60%	x	10,56%	10,56%	TAK	TAK
2026	3,76%	13,45%	x	9,63%	10,10%	TAK	TAK
2027	4,06%	14,79%	x	9,53%	10,00%	TAK	TAK
2028	3,77%	13,42%	x	10,82%	10,82%	TAK	TAK
2029	3,40%	13,24%	x	12,35%	12,35%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy X	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy X	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy X	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy X	w tym:
			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	489 491,38	489 491,38	394 572,17	3 098 450,74	3 098 450,74	3 098 450,74	382 651,29	382 651,29	327 373,18
Wykonanie 2019	511 962,65	511 962,65	482 064,65	1 060 013,11	1 060 013,11	1 060 013,11	622 546,97	622 546,97	552 608,73
Plan 3 kw. 2020	512 517,58	512 517,58	467 040,52	3 289 895,00	3 289 895,00	2 964 015,00	605 417,00	605 417,00	554 915,81
2021	221 750,42	221 750,42	206 919,78	3 583 299,00	3 583 299,00	3 468 299,00	2 889,26	2 889,26	2 585,13
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	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
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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	5 229 600,68	5 229 600,68	3 579 830,17	5 214 600,68	0,00	5 214 600,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 597 772,77	1 597 772,77	1 114 219,92	1 819 801,30	222 028,53	1 597 772,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	4 877 336,68	4 777 975,87	3 044 215,00	6 733 567,15	872 591,01	5 860 976,14	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 382 005,00	5 382 005,00	3 383 299,00	5 959 894,26	577 889,26	5 382 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	21 000,00	21 000,00	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	0,00
2024	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	1 357 634,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	580 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	324 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	324 000,00	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

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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 692 306,31	5 959 894,26	21 000,00	0,00	0,00	4 967 095,00
1.a	- wydatki bieżące				1 801 835,12	577 889,26	21 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 890 471,19	5 382 005,00	0,00	0,00	0,00	4 937 095,00
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:				10 605 201,31	5 384 894,26	0,00	0,00	0,00	4 937 095,00
1.1.1	- wydatki bieżące				714 730,12	2 889,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Realizacja Projektu "Wyrównać szanase" w ramach RPO - Włączenie społeczne	GOPS Leśna Podlaska	2017	2021	714 730,12	2 889,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 890 471,19	5 382 005,00	0,00	0,00	0,00	4 937 095,00
1.1.2.1	OZE w gminie Leśna Podlaska	Urząd Gminy Leśna Podlaska	2019	2021	3 389 583,00	3 031 456,00	0,00	0,00	0,00	3 031 546,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Leśna Podlaska	Urząd Gminy Leśna Podlaska	2016	2021	4 595 339,19	445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Energooszczędne oświetlenie w gminie Leśna Podlaska - rozbudowa sieci oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy Leśna Podlaska	2019	2022	1 905 549,00	1 905 549,00	0,00	0,00	0,00	1 905 549,00
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				1 087 105,00	575 000,00	21 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 087 105,00	575 000,00	21 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.1	Obsługa Gminy w zakresie udostępniania informacji publicznej za pośrednictwem Internetu	Urząd Gminy Leśna Podlaska	2018	2021	24 105,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Odbiór i gospodarowanie odpadami komunalnymi	Urząd Gminy Leśna Podlaska	2020	2021	1 033 000,00	558 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Czyste powietrze - Czyste powietrze	Urząd Gminy Leśna Podlaska	2021	2022	30 000,00	9 000,00	21 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Leśna Podlaska na lata 2021-2029.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Leśna Podlaska na lata 2021-2029:

Kwota dochodów została zwiększona o 277 865,72 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 277 865,72 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Leśna Podlaska na dzień 29.10.2021 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 277 865,72 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 277 865,72 zł, a wydatki majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Leśna Podlaska na dzień 29.10.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 29.10.2021 r. wynosi -2 447 474,00 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	26 425 886,58 zł	+277 865,72 zł	26 703 752,30 zł
dochody bieżące, w tym:	21 573 987,58 zł	+277 865,72 zł	21 851 853,30 zł
z subwencji ogólnej	8 298 330,00 zł	+10 500,00 zł	8 308 830,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	7 634 087,58 zł	+285 674,60 zł	7 919 762,18 zł
pozostałe	3 903 408,00 zł	-18 308,88 zł	3 885 099,12 zł
dochody majątkowe	4 851 899,00 zł	0,00 zł	4 851 899,00 zł
Wydatki ogółem:	28 873 360,58 zł	+277 865,72 zł	29 151 226,30 zł
wydatki bieżące, w tym:	21 052 095,58 zł	+277 865,72 zł	21 329 961,30 zł
wynagrodzenia z narzutami	8 700 602,01 zł	+39 539,97 zł	8 740 141,98 zł
wydatki majątkowe	7 821 265,00 zł	0,00 zł	7 821 265,00 zł
Wynik budżetu	-2 447 474,00 zł	0,00 zł	-2 447 474,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Leśna Podlaska nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

Rozchody budżetu w 2021 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2021 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu	3 047 474,00 zł	0,00 zł	3 047 474,00 zł
Rozchody budżetu	600 000,00 zł	0,00 zł	600 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2029. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Leśna Podlaska na lata 2021-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
8.1	4,88%	4,85%	4,35%	4,53%	4,37%
8.3	10,34%	8,40%	7,47%	8,64%	10,56%
8.3.1	11,79%	9,86%	8,93%	8,64%	10,56%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	**2027**	**2028**	**2029**	
8.1	3,76%	4,06%	3,77%	3,40%	
8.3	9,63%	9,53%	10,82%	12,35%	
8.3.1	10,10%	10,00%	10,82%	12,35%	
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.