



DRUK NR 280

Wp. 15.09.2021

L. dz.

Podpis

Uchwały Nr
Rady Gminy Legnickie Pole
z dnia września 2021 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2021-2027

Na podstawie art. 226, 227, 228, 230 ust 1, 2 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 poz. 869 z póź. zm.) oraz art. 18 ust 2 pkt. 15 ustawy o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 poz. 506 z póź. zm.) **Rada Gminy Legnickie Pole postanawia:**

- § 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Legnickie Pole na lata 2021-2027, otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
- § 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Przyjąć objaśnienia przyjętych wartości, zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do Uchwały.
- § 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Skarbnik Gminy
Aleksander Ciempka

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Legnickie Pole Nr w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2021-2027

Wyszczególnienie	Lp	z tego:						z tego:			w tym:	
		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
			Dochody bieżące x	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	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2021		40 356 905,80	34 889 105,80	5 154 704,00	800 000,00	3 605 590,00	8 581 333,20	16 747 478,60	12 654 623,00	5 467 800,00	1 933 200,00	3 534 600,00
2022		34 588 458,00	32 088 458,00	5 262 043,00	691 028,00	3 627 170,00	8 163 084,00	14 345 133,00	11 049 623,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2023		33 239 258,00	31 739 258,00	4 912 843,00	676 028,00	3 627 170,00	8 163 084,00	14 360 133,00	11 049 623,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2024		32 539 258,00	31 539 258,00	4 912 843,00	776 028,00	3 627 170,00	8 163 084,00	14 060 133,00	11 049 623,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2025		32 396 458,00	32 059 258,00	4 912 843,00	833 228,00	3 627 170,00	8 163 084,00	14 422 933,00	11 049 623,00	337 200,00	0,00	0,00
2026		32 724 959,00	31 916 637,00	4 912 843,00	690 607,00	3 627 170,00	8 163 084,00	14 422 933,00	11 049 623,00	808 322,00	0,00	0,00
2027		32 904 557,00	31 921 406,00	4 912 843,00	700 000,00	3 627 170,00	8 163 084,00	14 422 933,00	11 049 623,00	983 151,00	0,00	0,00

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

2) 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	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
2021	-5 397 638,21	0,00	6 430 238,21	3 464 300,00	2 431 700,00	1 845 409,00	1 845 409,00	1 120 529,21	1 120 529,21				
2022	1 815 029,64	1 815 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	1 465 825,00	1 465 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	1 165 825,00	1 165 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	1 023 025,00	1 023 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	632 466,00	632 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	632 467,00	632 467,00	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:				5	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu 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	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 032 600,00	1 032 600,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 815 029,64	1 815 029,64	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 465 825,00	1 465 825,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 165 825,00	1 165 825,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 023 025,00	1 023 025,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	632 466,00	632 466,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	632 467,00	632 467,00	0,00	0,00		

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

Rozchody budżetu, z tego:												
łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
Wyszczególnienie	z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi 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 *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	w tym.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
Lp	5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 734 637,64	0,00	1 290 448,79	4 256 387,00		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 919 608,00	0,00	3 889 908,64	3 889 908,64		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 453 783,00	0,00	3 540 704,00	3 540 704,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 287 958,00	0,00	3 240 704,00	3 240 704,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 264 933,00	0,00	3 760 704,00	3 760 704,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	632 467,00	0,00	3 559 332,00	3 559 332,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 564 004,00	3 564 004,00		

8) Skorygowanie o środki różnicę określonego w art. 242...

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 związków 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych 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 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	4,61%	5,58%	11,10%	14,79%	TAK	TAK
2022	8,51%	17,18%	10,45%	14,14%	TAK	TAK
2023	7,15%	15,95%	10,37%	14,06%	TAK	TAK
2024	5,84%	14,72%	15,35%	15,35%	TAK	TAK
2025	5,03%	16,49%	15,95%	15,95%	TAK	TAK
2026	3,29%	15,62%	12,62%	14,19%	TAK	TAK
2027	3,08%	15,42%	12,36%	13,93%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	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 ustawy x	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	2 400,00	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:							
						Wydatki majątkowe					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	2 339 700,00	8 000,00	2 331 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	2 186 333,25	0,00	2 186 333,25	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		

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Legnickie Pole nr w sprawie zmiany
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2021-2027

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)									
1.a	- wydatki bieżące				4 526 033,25	2 339 700,00	2 186 333,25	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	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:				4 518 033,25	2 331 700,00	2 186 333,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Strategiczne planowanie rozwoju ponadlokalnego w ramach współdziałania Jst Legnicko-Głogowskiego obszaru funkcjonalnego -	Urząd Gminy Legnickie Pole	2020	2021	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				4 518 033,25	2 331 700,00	2 186 333,25	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				4 518 033,25	2 331 700,00	2 186 333,25	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	przebudowa drogi w miejscowości Koskowiec -	Urząd Gminy Legnickie Pole	2021	2022	3 418 833,25	1 682 500,00	1 736 333,25	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	przebudowa drogi wojewódzkiej nr 323 (dawne DK3) w Nowej Wsi Legnickiej w zakresie budowy chodnika -	Urząd Gminy Legnickie Pole	2021	2022	1 099 200,00	649 200,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00

kwoty w zł

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	4 526 033,25
1.a	0,00	0,00	8 000,00
1.b	0,00	0,00	4 518 033,25
1.1	0,00	0,00	8 000,00
1.1.1	0,00	0,00	8 000,00
1.1.1.1	0,00	0,00	8 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	4 518 033,25
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	4 518 033,25
1.3.2.2	0,00	0,00	3 418 833,25
1.3.2.3	0,00	0,00	1 099 200,00

**Objaśnienia przyjętych wartości do Projektu Uchwały
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2021-2027.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Legnickie Pole obejmuje lata 2021-2027. Okres obowiązywania Wieloletniej Prognozy Finansowej jest związany z harmonogramem spłat zobowiązań Gminy z tytułu zaciągnięcia pożyczek i kredytów.

Prognozowane dochody.

Przy sporządzaniu prognozy brane były pod uwagę tzw. dane historyczne tj. dane ze sprawozdań za rok 2019, plan za III kwartały i przewidywane wykonanie w roku 2020. dane te stanowiły punkt wyjścia do planowania na lata 2021-2027, które są objęte prognozą.

Przy planowaniu dochodów bieżących budżetu Gminy w 2021 roku ujęto między innymi wysokość subwencji, dotacji, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz Projektu Uchwały Rady Gminy w sprawie stawek podatkowych i Uchwały w sprawie wysokości opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz Uchwały w sprawie zwolnienia w części z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Cena za q żyta jako podstawa naliczenia podatku rolnego na 2021 rok jest w tej samej wysokości co w roku 2020.

W porównaniu do planowanych dochodów wg stanu na styczeń 2019 roku, planowane dochody na 2020 rok są porównywalne z wyjątkiem wprowadzenia dochodów majątkowych z tyt. sprzedaży działek budowlanych w kwocie 1.917.500 zł. Dochody z tytułu podatków i opłat pomimo obniżenia maksymalnych stawek podatków od budynków i gruntów zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej oraz ceny za q żyta będącego podstawą do naliczenia podatku rolnego są porównywalne do 2020 roku. W latach następnych dochody z tytułu podatków i opłat zostawiono ze względów ostrożnościowych na tym samym poziomie co w 2020 roku. W trakcie roku, ze względu na otrzymywane między innymi dotacje na zadania bieżące, zlecone jak i refundację poniesionych wydatków w ramach funduszu sołeckiego za poprzedni rok, dochody zwiększą się.

Planowane dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2021 rok są zgodne z informacją z Ministerstwa Finansów i są wyższe niż w latach poprzednich. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych na 2021 rok zaplanowano na poziomie 800.000 zł, gdzie przewidywanego wykonania 2020 roku wyniesie ponad 700.000 zł. W latach następnych pozostawiono go na poziomie kwot 676.028, zł do 833.228,00 zł. Na 2021 rok wysokość subwencji oświatowej jest zgodna z danymi z Ministerstwa Finansów. W prognozach na lata następne pozostawiono ją na poziomie roku 2021, z powodu zmniejszenia się liczby dzieci uczestniczących do szkół na terenie Gminy Legnickie Pole i niestabilnej prognozy demograficznej.

Planowane dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na 2021 rok są zgodne z wielkościami ujętymi w informacjach niezbędnych do przygotowania budżetu na 2021 rok. W trakcie roku ulegają zmianie, ale w latach następnych nie zmieniano ich wartości.

Zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 1.917.500 zł z tyt. sprzedaży działek budowlanych z terenu Gminy Legnickie Pole. W latach 2022-2024 zaplanowano dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Ujęcie dotacji i środków na inwestycje ma związek z częstą realizacją zadań inwestycyjnych w drogach gminnych. Dochody ze sprzedaży majątku w latach 2021-2027 są na poziomie 1.917.500,00 zł.

Prognozowane wydatki.

Wydatki ogółem budżetu Gminy na 2021 rok są zgodne z wcześniejszymi uchwałami i porozumieniami.

Wydatki na obsługę długu tj. odsetki od zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek skalkulowano na podstawie obowiązującego oprocentowania poszczególnych zobowiązań długoterminowych. W porównaniu do 2020 roku wydatki na obsługę długu wzrosły z kwoty 170.000 zł do kwoty 180.000 zł w związku z planowanym zaciągnięciem kredytu w roku 2021. Przewiduje się, że planowany kredyt na rok 2020 w kwocie 1.100.000 zł nie zostanie zaciągnięty, dlatego nie jest ujęty w prognozie finansowej.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane planowane na 2021 rok wzrosną w porównaniu do planu 2020r., gdyż planowane są odejścia na świadczenie emerytalne i nagrody jubileuszowe oraz ustawowe zwiększenia wynagrodzeń jak również wzrost wynagrodzeń w oświacie oraz PPK od roku 2021.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w 2021r. i w latach następnych zaplanowano na podobnym poziomie finansowania.

W WPF na rok 2021 ujęto wydatki bieżące objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych. Dotyczy przedsięwzięcia:

1. Remont drogi w miejscowości Koskowice w kwocie 1.682.500, 00 zł w roku 2021 i w roku 2022 również zaplanowana jest kwota 1.682.500,00 zł. Łącznie nakłady wyniosą 3.365.000,00 zł i stanowią 50% wkładu własnego do drogi. Wniosek będzie składany przez Powiat Legnicki i głównym inwestorem jest Powiat. Są to wydatki inwestycyjne.

2. Strategiczne planowanie rozwoju ponadlokalnego w ramach współdziałania jst Legnicko-Głogowskiego obszaru funkcjonalnego- zaplanowana kwota na rok 2021 wyniesie 8.000 zł i stanowią to wydatki bieżące.

Wydatki majątkowe na rok 2021 zaplanowano z uwzględnieniem potrzeb mieszkańców oraz propozycji do budżetu złożonych przez sołtysów i radnych. Wydatki majątkowe będą przede wszystkim realizowane z kredytu bankowego w kwocie 2.082.500 zł oraz planowanymi dochodami.

Wydatki majątkowe objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych w 2021 roku obejmują jedno zadanie ujęte w wykazie przedsięwzięć. Łączny limit na zadanie w 2021 roku wyniesie 1.690.500,00 zł.

Prognozowane przychody budżetu gminy .

Zaplanowano zaciąganie nowych zobowiązań (kredyt bankowy) w kwocie 3.115.100,00 zł. Kredyt bankowy w 2021 roku zostaną przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 1.032.600,00 zł i pokrycie planowanego deficytu budżetowego w kwocie 2.082.500,00 zł. Od roku 2021 i w latach następnych nie planowano przychodów budżetowych.

Prognozowane rozchody budżetu.

Rozchody budżetu zaplanowano w wysokościach wynikających z podpisanych umów oraz spłaty pożyczek i kredytów w kwocie 1.032.600,00 zł. Zmiana wynika z faktu nie zaciągnięcia planowanego kredytu w roku 2020 w kwocie 1.100.000,00 zł.

W 2021 roku zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 2.082.500,00 zł. Będzie on pokryty z kredytu bankowego. Od 2021 roku zaplanowano nadwyżkę budżetową, w kwocie pozwalającej na spłatę zaciągniętych zobowiązań. W latach objętych prognozą wskaźnik pokrycia wydatków bieżących z dochodów bieżących jest zachowany.

Wskaźniki zadłużenia.

Planując budżet na poszczególne lata brano pod uwagę wskaźniki zadłużenia wynikające z ustawy o finansach publicznych. Przedstawione powyżej założenia uwzględniono w Załączniku Nr 1 do uchwały.

W 2021 roku wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań wyniesie 4,79% przy dopuszczalnym wskaźniku 11,10%. Wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań w roku 2021 wykazuje wzrost. Różnica pomiędzy dopuszczalnym wskaźnikiem a planowanym posiada bufor bezpieczeństwa, co pomimo zaciągniętych zobowiązań długoterminowych do roku 2019 i nie zaciąganie planowanego kredytu w 2020 roku oznacza możliwość bezpiecznego zaciągania zobowiązań długoterminowych.

W celu prawidłowej realizacji budżetu i zachowania zasad gospodarki finansowej Gminy w treści uchwały w sprawie WPF zawarte zostały następujące upoważnienia dla Wójta Gminy tj :

1. Do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Przekazywania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań 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. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznikiem do Wieloletniej Prognozy jest wykaz przedsięwzięć. Przedsięwzięcia inwestycyjne realizowane w 2021 obejmuje dwie pozycje, które zostały wyżej wymienione..

Zmiana WPF z dnia 25 luty 2021

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Legnickie Pole obejmuje lata 2021-2027. Okres obowiązywania Wieloletniej Prognozy Finansowej jest związany z harmonogramem spłat zobowiązań Gminy z tytułu zaciągnięcia pożyczek i kredytów.

Uaktualnia się prognozowane dochody na rok 2021 i przedstawiają się one następująco:

A) dochody ogółem 36.704.593,83 zł i zostały zwiększone z tyt. dochodów własnych w kwocie 1.253.346 zł z tego:

- dotacja inwestycyjna na Maluch + w kwocie 627.000,00 zł
- dotacje bieżące w kwocie 26.755,00 zł
- dochody własne, w tym z tyt. podatków i opłat zgodnie z wykonaniem budżetu za rok 2020 w kwocie 640.782,00 zł- dotacja z Województwa Dolnośląskiego w kwocie 300.000 zł

Uaktualnia się prognozowane wydatki na rok 2021 i przedstawiają się one następująco:

B) wydatki ogółem 40.981.702,83 zł i zostały zwiększone w kwocie 3.135.391,00 zł z tego:

- zwiększenie dochodów w kwocie 1.253.346,00 zł
- zwiększa się przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.845.409,00 zł w tym:

- Fundusz Inicjatyw Lokalnych w kwocie 1.200.000 zł - środki wpłynęły w roku 2020,

- Środki otrzymane na modernizację drogi w Nowej Wsi Legnickiej w kwocie 645.409,00 zł w roku 2020, zakończenie zadania nastąpi w roku 2021.

- kredyt bankowy na zapewnienie udziału własnego do przebudowy drogi wojewódzkiej nr 323 w Nowej Wsi Legnickiej w kwocie 349.200 zł

Wprowadza się nowe przedsięwzięcie o nazwie przebudowa drogi wojewódzkiej nr 323 w Nowej Wsi Legnickiej polegającej na budowie chodnika. Łączny koszt wyniesie 1.099.200 zł z tego Województwo Dolnośląskie dofinansuje zadanie w kwocie 525.000 zł

Zgodnie z pismem nr K.WR.0002.10.2021 Regionalnej Izby Obrachunkowej o wskazanie przyczyn spadku wydatków bieżących w latach 2022-2027 w stosunku do roku 2021 wyjaśniam, że spadek związany jest z ostrożnościowym podejściem do planowanych dochodów w latach 2022-2027, gdzie planowane dochody mieszczą się w granicach kwot 34,2 mln zł do 32,9 mln zł. W roku 2022 ujęto środki na przedsięwzięcie związane przebudową drogi w miejscowości Koskowice współfinansowane z Powiatem Legnickim. Po odjęciu tej inwestycji środki na wydatki na rok 2022 wynoszą 32,5 mln zł. Zmniejszenie wydatków spowodowane jest niepewną sytuacją finansową budżetu państwa związaną z COVID-19 i korelacją z zaplanowanymi dochodami.

Zmiana WPF z maja:

Zwiększa się dochody i wydatki w kwocie 338.690,67 zł w tym:

- Urząd Gminy w kwocie 14.298,07 z tyt. realizacji dochodów z przeznaczeniem na zapewnienie udziału do wymiany sieci informatycznych w kwocie 9.298,07 zł, oraz udzielenie dofinansowania do zakupu samochodu przez KP Policji w kwocie 5.000 zł,

-Żłobek z tyt. wpłat od rodziców w kwocie 230.000,00 zł z przeznaczeniem na funkcjonowanie jednostki,

- zwrot z Wód Polskich za wydatki poniesione w roku 2020 w kwocie 77.379,90 zł z przeznaczeniem na meliorację rowów na terenie Gminy

-W dziale Pomocy społecznej dokonuje się zmiany jednostki z Urzędu Gminy na organ (rachunek dochodowy Gminy)

- Zwiększa się dochody w kwocie 10.814,00 zł z przeznaczeniem na transport i organizację punktu szczepień - środki z budżetu państwa

-Zwiększa się dochody w kwocie 6.198,70 zł z tyt. dotacji z powiatu legnickiego na dofinansowanie wymiany sieci informatycznej w WTZ Legnickie Pole

Zmiany WPF lipiec

Uzasadnienie do Uchwały Rady Gminy Legnickie Pole

Zwiększa się dochody i wydatki w kwocie 2.709.000,00 zł w tym:

-Dochody bieżące w kwocie 85.700,00 zł z tyt. podatków, opłat oraz wpływu grantu z końcowego rozliczenia (kwota 2.400 zł) z przeznaczeniem na dofinansowanie udziału własnego do samochodu dla osób niepełnosprawnych, współfinansowanego ze środków PFRON. Planowany udział własny w kwocie 90.000 zł, brakującą kwotę 4.300 zł przenosi się z wydatków bieżących.

- Dochody majątkowe zwiększa się w kwocie 2.623.300 zł w tym:

-Fundusz Dróg Samorządowych w kwocie 556.000 zł z przeznaczeniem na Przebudowę ul. Dientzenhofera i ul. 9 Kwietnia.

-Przebudowa ul. Kossak-Szczuckiej i ul. Norwida w Legnickim Polu w kwocie 800.000 zł

- Przebudowa dróg w m. Nowa Wieś Legnicka w kwocie 300.000 zł
- Zmniejsza się wydatki majątkowe środki Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1.200.000 zł
- Remont drogi w obszarze osiedla mieszkaniowego w Gniewomierzu w kwocie **114.000 zł** - dofinansowanie z KOWR;
- Modernizacja drogi gminnej relacji Raczkowa Mąkolice droga dojazdowa do gruntów rolnych w kwocie **256.6000 zł** - dofinansowanie z budżetu Województwa Dolnośląskiego;
- Przebudowa ul. Assama w Legnickim Polu w kwocie **200.000 zł** - środki z budżetu państwa;
- Przebudowa drogi gminnej w Gniewomierzu w zakresie chodników i jezdni w kwocie **200.000 zł** - środki z budżetu państwa
- przebudowa drogi gminnej w Strachowicach w zakresie chodnika i jezdni w kwocie **200.000 zł** -środki z budżetu państwa;
- Przebudowa drogi gminnej działka nr 14 w obszarze LSSE w kwocie **900.000 zł**, dofinansowanie z LSSE;
- Termomodernizacja remizy OSP Legnickie Pole w kwocie 30.000 zł ;
- Rozbudowa remizy OSP Taczałin, w tym termomodernizacja w kwocie 30.000 zł -
- Utworzenie klubu Senior Plus w Bartoszowie- dofinansowanie **181.000 zł** budżet państwa;
- sprzedaż składników majątkowych w kwocie **15.700 zł** (w tym stary samochód strażacki OSP Taczałin)

Zmiana WPF w miesiącu wrześniu

Wprowadza się wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 1.120.529,21 zł z przeznaczeniem na uzupełnienie zadań inwestycyjnych finansowanych z dotacji o udział własny oraz uzupełnia się środki związane z gospodarką odpadami. W przedsięwzięciach zmienia się limit na budowę drogi powiatowej w miejscowości Koskowice w roku 2022 w kwocie 53.833,25 zgodnie z podjętą uchwałą o pomocy finansowej dla Powiatu Legnickiego.

Po stronie dochodów wprowadza się następujące zmiany:

- zmiana w dziale 750, rozdział 75023 § 205 zmienia się czwartą cyfrę z 0 na 8,
- zmniejsza się planowaną kwotę podatku od nieruchomości w kwocie 10.000 zł
- zwiększa się pozostałe dochody w kwocie 10.000 zł z tyt. otrzymania środków na promocje szczepień przeciw COVID-19

Po stronie wydatków zwiększa się wydatki w kwocie 1.120.529,21 zł z tyt.wolnych środków z lat ubiegłych z przeznaczeniem na sfinansowanie deficytu budżetowego. Zwiększa się wydatki bieżące w kwocie 473.929,21 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 646.600 zł

Po dokonanych zmianach uległ zmianie wynik budżetu. Zwiększono planowany deficyt w kwocie 1.120.529,21 zł, który został pokryty wolnymi środkami z lat ubiegłych.

