

ZARZĄDZENIE NR 0050.154.2020
WÓJTA GMINY ZAGRODNO
z dnia 14 grudnia 2020 r.

**w sprawie autopoprawki do projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Zagrodno**

Na podstawie art.230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869) zarządzam, co następuje:

§ 1. Wprowadza się autopoprawkę do projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zagrodno przyjętego Zarządzeniem Nr 0050.139.2020 Wójta Gminy Zagrodno z dnia 12 listopada 2020 r.:

1. Załącznik Nr 1 do projektu - "Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zagrodno na lata 2021-2026" otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Załącznik Nr 2 do projektu - "Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 - 2024" otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do niniejszego zarządzenia.
3. Załącznik Nr 3 do projektu - "Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej" otrzymuje brzmienie załącznika nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Niniejsze zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Zagrodno w celu podjęcia uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zagrodno.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Zagrodno

Karolina Bardowska

UZASADNIENIE
do Zarządzenia Nr 0050.154.2020
Wójta Gminy Zagrodno
z dnia 14 grudnia 2020 r.

**w sprawie autopoprawki do projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Zagrodno**

W wyniku złożenia w dniu 10 grudnia 2020 r. wniosku przez Dyrektora Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Zagrodnie w zakresie ujęcia w projekcie Uchwały Budżetowej środków na kontynuację realizacji w 2021 roku projektu pn. "Wiedza i umiejętności kapitałem naszej przyszłości" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej, Europejskiego Funduszu Społecznego, zaistniała konieczność dokonania zwiększenia dochodów bieżących i wydatków bieżących o kwotę 316.068,98 zł

W związku z powyższym dokonano zmian w planowanych wielkościach dotyczących 2021 roku w Załączniku nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zagrodno na lata 2021-2026, tym w punktach:

- 1 - Dochody ogółem zwiększenie o kwotę 316.068,98 zł;
- 1.1 - Dochody bieżące zwiększenie o kwotę 316.068,98 zł;
- 1.1.4 - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 316.068,98 zł;
- 2 - Wydatki ogółem zwiększenie o kwotę 316.068,98 zł;
- 2.1 - Wydatki bieżące zwiększenie o kwotę 316.068,98 zł;
- 9 - Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zwiększenie o kwotę 316.068,98 zł;
- 9.1 - Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zwiększenie o kwotę 316.068,98 zł;
- 9.1.1 - 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, w tym: zwiększenie o kwotę 316.068,98 zł;
- 9.1.1.1 - środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy zwiększenie o kwotę 283.071,38 zł;
- 9.3 - Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków,

o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zwiększenie o kwotę 316.068,98 zł;

- 9.3.1 - Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: zwiększenie o kwotę 316.068,98 zł;

- 9.3.1.1 - finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy zwiększenie o kwotę 283.071,38 zł;

Dokonano zmiany w limicie zobowiązań w załączniku nr 2 - Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 - 2024, w tym:

1. Projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy, w tym w ramach wydatków bieżących przedsięwzięcie "Wiedza i umiejętności kapitałem naszej przyszłości" realizowanego w ramach Regionalnego Programu operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020. Okres realizacji 2019-2021. Limit zobowiązań na 2021 r. - 316.068,98 zł;

2) przedsięwzięcie wieloletnie "Modernizacja drogi dojazdowej wraz z odwodnieniem w granicach działek nr 1054 i 820 w Zagrodnie" okres realizacji w latach 2020-2021, planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 675.000,00 zł, z tego do poniesienia w 2020 rok - 60.000,00 zł oraz w 2021 rok - 615.000,00 zł, limit zobowiązań na 2021 rok stanowi kwotę 615.000,00 zł.

W związku z powyższymi zmianami w załączniku nr 3 - Objasnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej dostosowano wykazane wielkości do kwot wynikających z załączników nr 1 i nr 2 do Uchwały.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 0050.154.2020
z dnia 2020-12-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			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
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			
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	23 278 467,30	21 726 392,30	3 130 892,00	2 257,96	4 266 367,00	6 720 760,14	7 606 115,20	4 536 654,73	1 552 075,00	108 875,17	1 443 199,83
Wykonanie 2019	25 116 570,98	23 090 175,31	3 371 513,00	34 833,53	4 229 103,00	8 038 147,75	7 416 578,03	4 256 107,39	2 026 395,67	2 022,10	1 847 591,27
Plan 3 kw. 2020	27 859 319,56	26 548 809,56	3 378 619,00	10 000,00	4 298 620,00	9 511 750,28	9 349 820,28	4 486 695,00	1 310 510,00	610 510,00	700 000,00
Wykonanie 2020	29 097 227,91	27 891 409,34	3 061 613,00	3 000,00	4 298 620,00	9 560 081,88	10 968 094,46	5 086 677,00	1 205 818,57	2 022,10	1 203 796,47
2021	26 983 210,98	24 976 375,98	3 309 660,00	4 000,00	4 541 149,00	7 736 083,98	9 385 483,00	5 052 687,00	2 006 835,00	2 006 835,00	0,00
2022	24 517 831,81	24 517 831,81	3 342 757,00	4 040,00	4 586 560,49	7 494 215,00	9 090 259,32	5 103 214,00	0,00	0,00	0,00
2023	24 763 010,13	24 763 010,13	3 376 185,00	4 081,00	4 632 426,09	7 569 157,00	9 181 161,04	5 154 246,00	0,00	0,00	0,00
2024	25 010 640,23	25 010 640,23	3 409 947,00	4 121,00	4 678 750,35	7 644 849,00	9 272 972,88	5 205 788,00	0,00	0,00	0,00
2025	25 260 746,63	25 260 746,63	3 444 046,00	4 162,00	4 725 537,85	7 741 297,00	9 345 703,78	5 257 846,00	0,00	0,00	0,00
2026	25 513 354,10	25 513 354,10	3 478 486,00	4 204,00	4 772 793,23	7 818 710,00	9 439 160,87	5 310 424,00	0,00	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	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
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	26 395 035,84	19 095 086,54	7 382 952,70	0,00	0,00	19 284,57	0,00	0,00	0,00	7 299 949,30	7 191 949,30	247 131,96
Wykonanie 2019	25 009 952,58	21 698 936,00	8 180 528,29	0,00	0,00	17 270,10	0,00	0,00	0,00	3 311 016,58	3 203 016,58	84 600,00
Plan 3 kw. 2020	29 693 388,30	25 841 621,39	8 975 033,38	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	3 851 766,91	3 851 766,91	794 237,00
Wykonanie 2020	29 265 963,35	25 843 622,87	9 001 980,82	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	3 422 340,48	3 422 340,48	698 227,45
2021	30 320 162,51	22 552 400,24	8 691 676,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	7 767 762,27	7 767 762,27	130 000,00
2022	24 128 663,61	22 069 616,31	8 778 592,76	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	2 059 047,30	2 059 047,30	0,00
2023	24 424 760,13	22 290 312,47	8 866 378,69	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	2 134 447,66	2 134 447,66	0,00
2024	24 672 390,23	22 513 215,59	8 955 042,48	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	2 159 174,64	2 159 174,64	0,00
2025	24 922 496,63	22 738 347,75	9 044 592,90	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	2 184 148,88	2 184 148,88	0,00
2026	25 175 104,10	22 965 731,23	9 135 038,83	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	2 209 372,87	2 209 372,87	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:							
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	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	-3 116 568,54	0,00	5 945 320,99	203 674,45	203 674,45	5 010 050,54	3 116 568,54	731 596,00	505 971,00		
Wykonanie 2019	106 618,40	0,00	2 603 129,02	0,00	0,00	1 893 483,00	0,00	709 646,02	0,00		
Plan 3 kw. 2020	-1 834 068,74	0,00	2 110 612,54	0,00	0,00	2 000 100,40	0,00	110 512,14	0,00		
Wykonanie 2020	-168 735,44	0,00	2 433 203,72	0,00	0,00	2 000 100,40	0,00	433 103,32	0,00		
2021	-3 336 951,53	0,00	3 442 591,90	1 691 250,00	1 691 250,00	1 751 341,90	1 645 701,53	0,00	0,00		
2022	389 168,20	389 168,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	338 250,00	338 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	338 250,00	338 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	338 250,00	338 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	338 250,00	338 250,00	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:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			w tym:			
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	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	225 625,00	225 625,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	276 543,65	276 543,65	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	276 543,80	276 543,80	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	276 543,80	276 543,80	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	105 640,37	105 640,37	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	389 168,20	389 168,20	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	338 250,00	338 250,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	338 250,00	338 250,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	338 250,00	338 250,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	338 250,00	338 250,00	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:							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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	709 646,02	0,00	2 631 305,76	8 372 952,30	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	433 102,37	0,00	1 391 239,31	3 994 368,33	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	156 558,57	0,00	707 188,17	2 817 800,71	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	156 558,57	0,00	2 047 786,47	4 480 990,19	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 742 168,20	0,00	2 423 975,74	4 175 317,64	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 353 000,00	0,00	2 448 215,50	2 448 215,50	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 014 750,00	0,00	2 472 697,66	2 472 697,66	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	676 500,00	0,00	2 497 424,64	2 497 424,64	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	338 250,00	0,00	2 522 398,88	2 522 398,88	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 547 622,87	2 547 622,87	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	18,40%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	8,60%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	4,92%	8,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	11,85%	11,86%	x	x	x	x
2021	0,66%	14,11%	25,75%	11,83%	12,95%	TAK	TAK
2022	2,43%	14,53%	14,53%	14,28%	15,40%	TAK	TAK
2023	2,08%	14,50%	14,50%	16,26%	17,38%	TAK	TAK
2024	2,03%	14,47%	14,47%	18,26%	18,26%	TAK	TAK
2025	1,99%	14,45%	x	14,50%	14,50%	TAK	TAK
2026	1,94%	14,43%	x	12,22%	13,21%	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	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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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	2 485,79	2 485,79	2 485,79	432 588,41	432 588,41	432 588,41	4 471,82	4 471,82	2 485,79
Wykonanie 2019	613 533,25	613 533,25	549 503,54	38 261,00	38 261,00	38 261,00	497 178,20	497 178,20	445 272,73
Plan 3 kw. 2020	740 833,46	740 833,46	657 903,17	0,00	0,00	0,00	857 188,51	857 188,51	762 133,98
Wykonanie 2020	740 833,46	740 833,46	657 903,17	0,00	0,00	0,00	857 188,51	857 188,51	762 133,98
2021	316 068,98	316 068,98	283 071,38	0,00	0,00	0,00	316 068,98	316 068,98	283 071,38
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem 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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	569 119,55	569 119,55	470 849,41	3 380 830,45	13 302,86	3 367 527,59	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	3 755 131,01	806 832,21	2 948 298,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	1 671 159,01	883 376,01	787 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	1 531 159,01	743 376,01	787 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 138 068,98	523 068,98	615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	250 110,00	250 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	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

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:					Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^X	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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	225 625,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	276 543,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	276 543,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	276 543,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	105 640,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	50 918,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	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. Automatische wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 0050.154.2020
z dnia 2020-12-14

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)				2 472 664,21	1 138 068,98	250 110,00	100 000,00	0,00	1 488 178,98
1.a	- wydatki bieżące				1 797 664,21	523 068,98	250 110,00	100 000,00	0,00	873 178,98
1.b	- wydatki majątkowe				675 000,00	615 000,00	0,00	0,00	0,00	615 000,00
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:				1 240 554,21	316 068,98	0,00	0,00	0,00	316 068,98
1.1.1	- wydatki bieżące				1 240 554,21	316 068,98	0,00	0,00	0,00	316 068,98
1.1.1.1	Wiedza i umiejętności kapitałem naszej przyszłości - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji podstawowej i gimnazjalnej	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zagrodnie	2019	2021	1 240 554,21	316 068,98	0,00	0,00	0,00	316 068,98
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				1 232 110,00	822 000,00	250 110,00	100 000,00	0,00	1 172 110,00
1.3.1	- wydatki bieżące				557 110,00	207 000,00	250 110,00	100 000,00	0,00	557 110,00
1.3.1.1	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla 5 miejscowości (Łukaszów, Wojciechów, Modlikowice, Jadwisin, Radziechów) - Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla 5 miejscowości (Łukaszów, Wojciechów, Modlikowice, Jadwisin, Radziechów)	Urząd Gminy Zagrodno	2020	2022	250 110,00	100 000,00	150 110,00	0,00	0,00	250 110,00
1.3.1.2	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla 5 miejscowości (Zagrodno, Uniejowice, Olszanica, Grodziec, Brochocin) - Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla 5 miejscowości (Zagrodno, Uniejowice, Olszanica, Grodziec, Brochocin)	Urząd Gminy Zagrodno	2021	2023	307 000,00	107 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	307 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				675 000,00	615 000,00	0,00	0,00	0,00	615 000,00
1.3.2.4	Modernizacja drogi dojazdowej wraz z odwodnieniem w miejscowości Zagrodno, działki nr 1054, 820, gm. Zagrodno - Modernizacja drogi dojazdowej wraz z odwodnieniem w miejscowości Zagrodno, działki nr 1054, 820, gm. Zagrodno	Urząd Gminy Zagrodno	2020	2021	675 000,00	615 000,00	0,00	0,00	0,00	615 000,00

0050.154.2020

Załącznik nr 3
do Zarządzenie Nr

Wójta Gminy Zagrodno
z dnia 14 grudnia 2020 r.

Załącznik nr 3
do Uchwały nr ____. ____.2020
Rady Gminy Zagrodno
z dnia ____grudnia 2020 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zagrodno na lata 2021 – 2026

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zagrodno obejmuje okres od 2021 r. do 2026 r. tj. 6 lat, czyli przedział czasowy od planowanego roku budżetowego do ostatniego roku spłat planowanych do zaciągnięcia zobowiązań długoterminowych.

Wielkości przyjęte w WPF w zakresie Planu na koniec III kwartału są zgodne ze złożonymi zbiorczymi sprawozdaniami budżetowymi. Wykonanie 2020 roku wprowadzono na podstawie analizy przewidywanego wykonania stanowiącego załącznik nr 2 do Zarządzenia Wójta Gminy Zagrodno w sprawie projektu uchwały budżetowej Gminy Zagrodno na 2021 rok, natomiast Plan na 2021 rok jest zgodny z projektem uchwały budżetowej Gminy Zagrodno na 2021 r.

Przyjęte do WPF wielkości są realistyczne. Prognozowane dochody ustalono w oparciu o dynamikę z ostatnich lat uwzględniając zmiany jednorazowe na plus i minus oraz w oparciu o założenia przedstawione przez Ministra Finansów w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Limity wydatków wyznaczają prognozowane dochody i pozwalają

na realizację zadań statutowych na poziomie nie odbiegającym od większości jednostek samorządu terytorialnego. Prognozowane dochody na rok 2021 są mniejsze od przewidywanego wykonania w 2020 r. o 2.430.085,91 zł, głównie ze względu na wpływy w 2020 r. dotacji na realizację zadań inwestycyjnych oraz z otrzymaniem zwrotu nadwyżki podatku naliczonego nad należnym.

Dochody majątkowe obejmują dochody ze sprzedaży majątku w poszczególnych latach objętych prognozą. Na rok 2021 przyjęto wartość szacunkową nieruchomości (działek budowlanych oraz innych nieruchomości) - 2.006.835,00 zł przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Gminy. Natomiast na lata kolejne nie planuje się dochodów z tego tytułu. Przyjęte wartości dochodów wynikają z ostrożnego podejścia do szacowania wpływów w tej kategorii.

W roku 2021 prognozowane są przychody w łącznej wysokości **3.442.591,90 zł**, z tego:

- z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości w kwocie **1.251.330,51 zł**;
- z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **500.011,39 zł**;

- z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie **1.691.250,00 zł tj.** planowana do zaciągnięcia pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie do **1.691.250,00 zł** z przeznaczeniem na współfinansowanie zadania pod nazwą "Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Brochocin". Zgodnie z wytycznymi NFOŚiGW przedmiotowa pożyczka może zostać umorzona, po ostatecznym rozliczeniu zadania, w formie dotacji w wysokości do 85 % udzielonej kwoty pożyczki.

Przychody zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu i rozchodów z tytułu rat zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek. W latach 2022 - 2026 nie są planowane przychody.

Prognozowane rozchody budżetu w latach 2021-2026 obejmują spłaty rat z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów bankowych i pożyczek. Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz harmonogramu planowanej spłaty pożyczki zaciągniętej w 2021 roku.

W wykazie przedsięwzięć do WPF realizowanych w latach 2021 - 2023 znajdują się trzy przedsięwzięcia:

1. Projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy, w tym:

1) Wydatki bieżące:

- "Wiedza i umiejętności kapitałem naszej przyszłości" realizowanego w ramach Regionalnego Programu operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020. Okres realizacji 2019-2021. Limit zobowiązań na 2021 r. - 316.068,98 zł.

2. Projekty, zadania pozostałe, w tym:

1) wydatki bieżące:

- Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla 5 miejscowości (Łukaszów, Wojciechów, Modlikowice, Jadwisin, Radziechów) z okresem realizacji w latach 2020-2022 limit zobowiązań wynosi 250.110,00 zł, z tego:

2020 rok – 0,00 zł;

2021 rok – 100.000,00 zł;

2022 rok – 150.110,00 zł.

- Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla 5 miejscowości (Zagrodno, Uniejowice, Olszanica, Wojciechów, Brochocin) z okresem realizacji w latach 2021-2023 limit zobowiązań wynosi 307.000,00 zł, z tego:

2021 rok – 107.000,00 zł;

2022 rok – 100.000,00 zł;

2023 rok – 100.000,00 zł.

2) wydatki majątkowe:

- Modernizacja drogi dojazdowej wraz z odwodnieniem w granicach działek nr 1054 i 820 w Zagrodnie okres realizacji w latach 2020-2021, planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 675.000,00 zł, z tego do poniesienia w 2020 rok - 60.000,00 zł oraz w 2021 rok - 615.000,00 zł, limit zobowiązań na 2021 rok stanowi kwotę 615.000,00 zł

W 2021 r. zadanie zostanie sfinansowane z środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - w ramach przeciwdziałania COVID w wysokości 500.000,00 zł oraz z środków własnych budżetu Gminy Zagrodno.