

**Zarządzenie Nr 0050.133.2019
Wójta Gminy Legnickie Pole
z dnia 15 listopada 2019 roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2020-2027

Na podstawie art. 230 ust 1 i 2 Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2019 poz. 869 z póź. zm.) **zarządza się co następuje:**

§1.

Przedstawia się Regionalnej Izbie Obrachunkowej i Radzie Gminy Legnickie Pole:

1. Projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2020 - 2027, stanowiący Załącznik Nr 1.

§2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 roku.

WÓJT GMINY
Rafał Plezia

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 0050.133 .2019
Wójta Gminy Legnickie Pole
z dnia 15 listopada 2019 roku

**Projekt Uchwały Nr/2019
Rady Gminy Legnickie Pole
z dnia 2019 roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2020-2027

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. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Legnickie Pole na lata 2020-2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
- § 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Przyjąć objaśnienia przyjętych wartości, zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do Uchwały.
- § 4. Upoważnić Wójta Gminy Legnickie Pole do:
1. 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. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych 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 Załącznikiem Nr 2.
- § 5. Uchyla się Uchwałę Nr IV.33.2019 z dnia 29 stycznia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2019-2027.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały N Rady Gminy Legnickie Pole z dnia w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2020-2027

z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						w tym:		
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		
									z tytułu dotacji udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)
Lp	1		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2020	31 946 414,00	31 946 414,00	4 912 843,00	700 000,00	3 527 170,00	8 164 084,00	14 642 317,00	11 249 623,00	0,00	0,00	0,00
2021	34 026 030,00	31 526 030,00	4 912 843,00	400 000,00	3 627 170,00	8 163 084,00	14 422 933,00	11 049 623,00	2 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00
2022	34 026 030,00	31 526 030,00	4 912 843,00	400 000,00	3 627 170,00	8 163 084,00	14 422 933,00	11 049 623,00	2 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00
2023	33 026 030,00	31 526 030,00	4 912 843,00	400 000,00	3 627 170,00	8 163 084,00	14 422 933,00	11 049 623,00	1 500 000,00	250 000,00	1 250 000,00
2024	32 626 030,00	31 626 030,00	4 912 843,00	400 000,00	3 727 170,00	8 163 084,00	14 422 933,00	11 049 623,00	1 000 000,00	250 000,00	750 000,00
2025	32 626 030,00	31 626 030,00	4 912 843,00	400 000,00	3 727 170,00	8 163 084,00	14 422 933,00	11 049 623,00	1 000 000,00	250 000,00	750 000,00
2026	32 263 030,00	31 626 030,00	4 912 843,00	400 000,00	3 727 170,00	8 163 084,00	14 422 933,00	11 049 623,00	637 000,00	250 000,00	387 000,00
2027	32 270 030,00	31 626 030,00	4 912 843,00	400 000,00	3 727 170,00	8 163 084,00	14 422 933,00	11 049 623,00	644 000,00	250 000,00	394 000,00

Wzór może być stosowany także w układzie pionowym

Wzór może być stosowany także w układzie pionowym w krótkim porządku opisu, np. przedział, data, itp.

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, 1622 i 1649), 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		na pokrycie deficytu budżetu ^x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x, e)}		na pokrycie deficytu budżetu ^x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x		w tym:	
		3.1	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp																
2020	-6 060 006,00	0,00	7 680 214,00	7 680 214,00	7 680 214,00	6 060 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
2021	1 620 208,00	1 620 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
2022	1 620 208,00	1 620 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
2023	2 323 655,00	2 323 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
2024	2 323 655,00	2 323 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
2025	2 323 655,00	2 323 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
2026	2 323 655,00	2 323 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
2027	2 323 555,00	2 323 555,00	0,00	0,00	0,00	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 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 ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
									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	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 620 208,00	1 620 208,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 620 208,00	1 620 208,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 620 208,00	1 620 208,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 323 655,00	2 323 655,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 323 655,00	2 323 655,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 323 655,00	2 323 655,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 323 655,00	2 323 655,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 323 555,00	2 323 555,00	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:							w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:								
	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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi		
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 858 591,00	0,00	825 994,00	825 994,00
2021	x	x	x	x	0,00	13 238 383,00	0,00	3 121 476,00	3 121 476,00
2022	x	x	x	x	0,00	11 618 175,00	0,00	3 327 476,00	3 327 476,00
2023	x	x	x	x	0,00	9 294 520,00	0,00	3 327 476,00	3 327 476,00
2024	x	x	x	x	0,00	6 970 865,00	0,00	3 327 476,00	3 327 476,00
2025	x	x	x	x	0,00	4 647 210,00	0,00	3 327 476,00	3 327 476,00
2026	x	x	x	x	0,00	2 323 555,00	0,00	3 227 476,00	3 227 476,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 227 376,00	3 227 376,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków
	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	8.3		8.3.1	8.4	8.4.1
Lp	8.1	8.3		8.3.1	8.4	8.4.1
2020	7,74%	4,40%	3,47%	17,51%	17,51%	TAK
2021	7,88%	14,30%	15,50%	7,91%	7,91%	TAK
2022	7,88%	15,18%	16,38%	8,37%	8,37%	TAK
2023	10,89%	15,18%	15,31%	11,78%	11,78%	TAK
2024	10,76%	15,03%	15,25%	15,73%	15,73%	TAK
2025	10,67%	14,95%	x	15,65%	15,65%	TAK
2026	10,54%	14,39%	x	12,28%	12,28%	TAK
2027	10,33%	14,18%	x	13,35%	13,35%	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:			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	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	w tym:			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	w tym:
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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:							
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
2020	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	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	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
Wyszczególnienie	w tym:								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	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	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
						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
2020	1 620 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 620 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 620 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	2 323 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	2 323 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	2 323 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	2 323 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	2 323 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o wszelkich zmianach, są

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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 zaciągnięcie 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

Załącznik Nr 2 do projektu Uchwały Rady Gminy Legnickie Pole w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2020-2027

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	
			Od								Do
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 000 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1 a	- wydatki bieżące				800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1 b	- wydatki majątkowe				1 200 000,00	1 200 000,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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:				2 000 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.1	Funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi -	Urząd Gminy Legnickie Pole	2019	2020	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.1	Funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi -	Urząd Gminy Legnickie Pole	2019	2020	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1 a	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1 b	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1 1	0,00	0,00	0,00	0,00
1 1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1 1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1 2	0,00	0,00	0,00	0,00
1 2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1 2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1 3	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1 3.1	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1 3.1.1	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1 3.2	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1 3.2.1	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00

**Objaśnienia przyjętych wartości do Projektu Uchwały
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Legnickie Pole na lata 2020-2027.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Legnickie Pole obejmuje lata 2020-2027. 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 2018, plan za III kwartały i przewidywane wykonanie w roku 2019. dane te stanowiły punkt wyjścia do planowania na lata 2020-2027, które są objęte prognozą.

Przy planowaniu dochodów bieżących budżetu Gminy w 2020 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 2020 rok jest w tej samej wysokości w roku 2019.

W porównaniu do planowanych dochodów wg stanu na styczeń 2019 roku, planowane dochody na 2020 rok są porównywalne z wyjątkiem braku dotacji na inwestycje, które po rozstrzygnięciach konkursowych zostaną wprowadzone do budżetu w trakcie realizacji. 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 2018 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 2020 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 2019 rok zaplanowano na poziomie 700.000 zł, gdzie przewidywanego wykonania 2019 roku wyniesie ponad 800.000 zł. W latach następnych pozostawiono go na poziomie kwoty 400.000 zł. Na 2019 rok wysokość subwencji oświatowej jest zgodna z danymi z Ministerstwa Finansów. W prognozach na lata następne pozostawiono ją na poziomie roku 2020, 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 2020 rok są zgodne z wielkościami ujętymi w informacjach niezbędnych do przygotowania budżetu na 2020 rok. W trakcie roku ulegają zmianie, ale w latach następnych nie zmieniano ich wartości.

Nie zaplanowano dochodów majątkowych. Powyższe dochody po zatwierdzeniu wniosków o dofinansowanie będą wprowadzane w trakcie roku budżetowego.

W latach 2020-2027 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 2020-2027 są na poziomie 250.000 - 500.000 zł. Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych z tyt. refundacji wykazano w kwocie 1.200.000,00 zł (oczyszczalnia)

Prognozowane wydatki.

Wydatki ogółem budżetu Gminy na 2020 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 2019 roku wydatki na obsługę długu wzrosły z kwoty 180.000 zł do kwoty 220.000 zł w związku z planowanym zaciągnięciem kredytu w roku 2020.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane planowane na 2020 rok wzrosną w porównaniu do planu 2019r., gdyż planowane są odejścia na świadczenie emerytalne i nagrody jubileuszowe oraz ustawowe zwiększenia wynagrodzeń jak również wzrost wynagrodzeń w oświacie.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w 2020r. i w latach następnych zaplanowano na podobnym poziomie finansowania.

W WPF na rok 2020 ujęto wydatki bieżące objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych. Dotyczy przedsięwzięcia: Funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w łącznej kwocie 2.000.000 zł.

Wydatki majątkowe na rok 2020 zaplanowano z uwzględnieniem potrzeb mieszkańców oraz propozycji do budżetu złożonych przez sołtysów i radnych. Wydatki majątkowe będą przede wszystkim realizowane z kredytu bankowego.

Wydatki majątkowe objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych w 2020 roku obejmują jedno zadanie ujęte w wykazie przedsięwzięć. Łączny limit na zadanie w 2020 roku wyniesie 1.200.000,00 zł.

Prognozowane przychody budżetu gminy .

Zaplanowano zaciąganie nowych zobowiązań (kredyt bankowy) w kwocie 7.680.214,00 zł. kredyt bankowy w 2020 roku zostaną przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 1.620.208,00 zł i pokrycie planowanego deficytu budżetowego w kwocie 6.060.006,00 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 planowanych do zaciągnięcia w roku 2020 w kwocie 1.620.208,00 zł. Zmiana wynika z faktu zaciągnięcia planowanego kredytu w roku 2019.

W 2019 roku zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 6.060.006,00 zł. Będzie on pokryty z kredytu bankowego. Od 2021 roku zaplanowano nadwyżkę budżetową, w kwocie pozwalającej na

splatę 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 2020 roku wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań wyniesie 7,74% przy dopuszczalnym wskaźniku 17,51%. Wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań w roku 2020 wykazuje wzrost. Różnica pomiędzy dopuszczalnym wskaźnikiem a planowanym posiada bufor bezpieczeństwa, co pomimo zaciągniętych zobowiązań długoterminowych w 2019 i 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 2020.

Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Biskupicach limit 2.000.000 zł . W roku 2019 ujęto kwotę 800.000 zł, a w roku 2020 zaplanowano kwotę 1.200.000 zł