

Uchwała Nr XXVI/190/2020
Rady Gminy Sitno
z dnia 30 grudnia 2020 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 228 ust. 2, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) Rada Gminy Sitno uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2021-2027 obejmującą prognozę kwoty długu, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.
3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Sitno do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) 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

Upoważnia się Wójta do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) 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, w tym umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do długu, inne niż kredyty, pożyczki i papiery wartościowe.

§ 4

Upoważnia się wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także dokonywanie zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów.

§ 5

Traci moc uchwała Nr XVI/97/2019 Rady Gminy Sitno z dnia 13 grudnia 2019 r.
w sprawie wieloletniej prognozy finansowej z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi gminy.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXVI/190/2020
z dnia 2020-12-30

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	27 670 612,69	27 044 944,39	3 715 483,00	2 736,93	10 880 650,00	8 968 888,97	3 477 185,49	856 978,03	625 668,30	40 500,00	585 168,30
Wykonanie 2019	34 344 352,69	29 761 208,75	4 490 050,00	3 486,30	11 623 351,00	10 186 034,84	3 458 286,61	854 233,95	4 583 143,94	72 939,00	4 510 204,94
Plan 3 kw. 2020	32 825 640,70	30 790 462,49	4 941 816,00	2 000,00	11 976 562,00	10 498 223,89	3 371 860,60	850 000,00	2 035 178,21	38 500,00	1 996 678,21
Wykonanie 2020	34 646 047,23	32 495 760,21	4 654 472,00	3 804,75	12 021 562,00	12 127 935,46	3 687 986,00	711 642,09	2 150 287,02	8 500,00	2 141 787,02
2021	33 998 197,86	30 983 180,40	4 713 304,00	1 500,00	12 046 957,00	10 520 929,00	3 700 490,40	870 200,00	3 015 017,46	22 950,00	2 992 067,46
2022	32 600 000,00	31 400 000,00	4 700 000,00	2 000,00	12 100 000,00	10 500 000,00	4 098 000,00	678 200,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2023	32 200 000,00	31 400 000,00	4 720 000,00	2 000,00	12 200 000,00	10 500 000,00	3 978 000,00	680 000,00	800 000,00	0,00	800 000,00
2024	31 500 000,00	31 500 000,00	4 750 000,00	2 000,00	12 300 000,00	10 500 000,00	3 948 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	31 500 000,00	31 500 000,00	4 780 000,00	2 000,00	12 300 000,00	10 500 000,00	3 918 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	31 500 000,00	31 500 000,00	4 800 000,00	2 000,00	12 300 000,00	10 500 000,00	3 898 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	32 000 000,00	32 000 000,00	5 000 000,00	2 000,00	12 300 000,00	10 500 000,00	4 198 000,00	680 000,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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	26 838 961,35	24 797 166,30	8 625 428,62	0,00	0,00	249 123,26	0,00	0,00	0,00	2 041 795,05	2 041 795,05	0,00
Wykonanie 2019	33 232 974,58	27 603 091,00	9 349 848,86	0,00	0,00	224 320,13	0,00	0,00	0,00	5 629 883,58	5 629 883,58	289 855,90
Plan 3 kw. 2020	34 637 294,12	30 082 053,11	9 585 760,82	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	4 555 241,01	4 555 241,01	1 201 059,10
Wykonanie 2020	34 569 466,40	31 461 612,00	9 719 014,40	0,00	0,00	157 146,40	0,00	0,00	0,00	3 107 854,40	3 107 854,40	1 199 177,33
2021	34 722 426,74	30 497 984,88	10 354 546,77	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	4 224 441,86	4 224 441,86	0,00
2022	31 650 000,00	29 150 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2023	31 150 000,00	28 950 000,00	9 800 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00
2024	30 450 000,00	29 250 000,00	9 800 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00
2025	30 250 000,00	29 050 000,00	9 800 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00
2026	30 289 009,00	29 089 009,00	9 800 000,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00
2027	31 630 000,00	29 300 000,00	9 800 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	2 330 000,00	2 330 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^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
Wykonanie 2018	831 651,34	95 382,63	613 114,23	0,00	0,00	0,00	0,00	613 114,23	0,00
Wykonanie 2019	1 111 378,11	0,00	836 765,57	0,00	0,00	0,00	0,00	836 765,57	0,00
Plan 3 kw. 2020	-1 811 653,42	0,00	2 461 653,42	1 200 000,00	550 000,00	63 293,42	63 293,42	1 198 360,00	1 198 360,00
Wykonanie 2020	76 580,83	0,00	2 398 360,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 198 360,00	1 198 360,00
2021	-724 228,88	0,00	1 574 228,88	1 170 000,00	320 000,00	404 228,88	404 228,88	0,00	0,00
2022	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 210 991,00	1 210 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	370 000,00	370 000,00	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	608 000,00	608 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 210 991,00	1 210 991,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	370 000,00	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 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	5 620 991,00	0,00	2 247 778,09	2 860 892,32
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 010 991,00	0,00	2 158 117,75	2 994 883,32
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 560 991,00	0,00	708 409,38	1 970 062,80
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 560 991,00	0,00	1 034 148,21	2 232 508,21
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 880 991,00	0,00	485 195,52	889 424,40
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 930 991,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 880 991,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 830 991,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 580 991,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	370 000,00	0,00	2 410 991,00	2 410 991,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00

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	13,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	13,03%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	5,18%	5,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	6,10%	6,14%	x	x	x	x
2021	5,23%	3,45%	3,56%	10,55%	10,81%	TAK	TAK
2022	5,74%	11,96%	11,96%	7,32%	7,58%	TAK	TAK
2023	6,17%	12,87%	12,87%	6,96%	7,22%	TAK	TAK
2024	5,95%	11,67%	11,67%	9,46%	9,46%	TAK	TAK
2025	6,81%	12,52%	x	12,17%	12,17%	TAK	TAK
2026	6,67%	12,39%	x	10,04%	10,18%	TAK	TAK
2027	2,09%	12,93%	x	10,01%	10,14%	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	338 404,77	338 404,77	321 471,58	176 583,54	176 583,54	174 816,34	195 370,43	195 370,43	175 091,33
Wykonanie 2019	102 514,02	102 514,02	86 036,77	3 683 355,32	3 683 355,32	2 592 822,32	198 507,32	198 507,32	173 109,42
Plan 3 kw. 2020	115 000,00	115 000,00	115 000,00	361 922,00	361 922,00	361 922,00	178 293,42	178 293,42	165 636,62
Wykonanie 2020	127 268,52	127 268,52	114 877,00	0,00	0,00	0,00	178 170,42	178 170,42	165 513,62
2021	0,00	0,00	0,00	981 761,71	981 761,71	981 761,71	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

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 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	64 570,62	0,00	17 750,33	259 941,05	195 370,43	64 570,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 437 092,27	3 437 092,27	2 909 785,77	3 836 185,20	159 237,03	3 676 948,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	593 342,00	593 342,00	361 922,00	3 103 828,99	98 065,42	3 005 763,57	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	215 982,96	215 982,96	119 766,68	2 321 137,99	85 151,42	2 235 986,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 421 755,86	1 421 755,86	981 761,71	3 221 727,70	40 000,00	3 181 727,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, 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 splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
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	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	160 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	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 splaty 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 długie, 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
uchwały nr XXVI/190/2020
z dnia 2020-12-30

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 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 603 456,05	3 221 727,70	6 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				46 000,00	40 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 557 456,05	3 181 727,70	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:				1 684 755,86	1 421 755,86	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				1 684 755,86	1 421 755,86	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	"Ograniczenie emisji zanieczyszczeń komunalnych poprzez modernizację oświetlenia ulicznego w Gminie Sitno" -	Urząd Gminy	2020	2021	1 537 018,86	1 287 018,86	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.14	Rekreacyjne zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Sitno -	Urząd Gminy	2020	2021	147 737,00	134 737,00	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				1 918 700,19	1 799 971,84	6 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				46 000,00	40 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Kompleksowa obsługa bankowa budżetu gminy -	Gmina Sitno	2021	2022	46 000,00	40 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 872 700,19	1 759 971,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa garażu OSP w Stabrowie -	SITNO	2020	2021	44 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa budynku administracyjno-technicznego w m.N.K.H.P. (Karp) -	SITNO	2020	2021	65 528,35	40 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa chodnika gminnego przy drodze gminne w m.Wółka Horyszowska -	Urząd Gminy	2020	2021	52 000,84	25 200,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa budynku żłobka wraz z wew.instalacją wod-kan. c.o.elektryczną,zewnętrznąpoza licznikowąinstalacją elektryczną , przyłączem wodociagowym,kanalizacyjnym na dz.nr 468/2 Sitno -	SITNO	2020	2021	1 711 171,00	1 674 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	6 000,00
1.a	0,00	0,00	6 000,00
1.b	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	0,00	0,00	0,00
1.1.2.14	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	6 000,00
1.3.1	0,00	0,00	6 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	6 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Sitno na lata 2021-2027.

I. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sitno została opracowana na lata 2021-2027 i obejmuje prognozę kwoty długu na lata 2021-2027 tj. na okres spłaty zobowiązań z tytułu już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek, dla zapewnienia realizacji zadań inwestycyjnych finansowanych z budżetu gminy, oraz z udziałem środków unijnych oraz na . Dla 2021 roku przyjęto wartości wynikające z planowanych kwot wynikających z projektu budżetu Gminy Sitno na 2021 r.

II. Prognozowane dochody.

W budżecie Gminy Sitno na 2021 rok przyjęto :podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Lubelskiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej. Przyjęto szacunkowo kwoty dochodów na poziomie roku 2020, planowanych dochodów ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali oraz wpływów z różnych dochodów.

1. Dochody bieżące- w okresie objętym prognozą przyjęto plan dochodów bieżących w porównaniu z planem na rok 2021 z uwzględnieniem zwiększenia subwencji ogólnej, zwiększenia kwoty udziałów z MF oraz zwiększenia dotacji celowych.

W roku 2021 dochody bieżące będą również zwiększane w trakcie roku co wynika ze zmian planu dotacji oraz inne nieplanowane dochody.

W poszczególnych latach prognozy w porównaniu z planem roku 2020 dochody bieżące są planowane na porównywalnym poziomie. Planowane dochody w 2021 r. zawierają dochody z zaplanowanej realizacji projektów przy udziale środków unijnych.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2021 r. subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów pismem ST3/4750/30/2020 z października 2020 r. W kolejnych latach prognozy w 2022 r i 2023 r jest założony niewielki wzrost subwencji zaś od 2024 roku do 2027 roku ustalona na tym samym poziomie.

Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w roku 2020. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości i podatek rolny. Do ważniejszych źródeł dochodów z tytułu opłat należą wpływy z opłaty za zużytą wodę, ścieki oraz opłatę śmieciową. Planowane są zwiększenia wpływów z tej opłaty w 2021 r. zaś w 2022 r. zwiększeni z tytułu podatków i opłat po podjęciu stosownych uchwał przez Radę Gminy.

Dochody celowe z budżetu państwa

Na 2021 r. kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań przyjęto wielkości w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Lubelskiego z dnia 21 października 2020 r. nr FC-I.3110.2.2.2020 oraz przyznaną dotacją celową z Krajowego Biura Wyborczego na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców DZM -3120-27-47/20 z dnia 20 października 2020 r.

Dochody majątkowe

W ramach tej grupy zostały zaplanowane wpływy ze sprzedaży majątku w 2021 r. (działka rolna). Zaplanowano wpływ dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, które znajdują się po stronie dochodów i wydatków w projekcie budżetu na 2021 r.

PROGNOZOWANE WYDATKI

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. Kalkulacji dokonano przy następujących założeniach:

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust. 2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących w związku z powyższym w latach prognozy założono ograniczenia niektórych wydatków fakultatywnych w celu zabezpieczenia środków na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na dzień 30.09.2020 r. Zaplanowano wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz wzrost wynagrodzeń wynikający ze wzrostu dodatków stażowych oraz podwyżki minimalnej płacy oraz stawki godzinowej. Planowane jest ograniczenie ilości zatrudnionych pracowników w poszczególnych jednostkach oraz zmniejszenia wydatków bieżących z przeznaczeniem środków na zadania inwestycyjne.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy przyjęto na podstawie zawieranych umów z jednostkami samorządu terytorialnego, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych gminy.

Wydatki majątkowe w 2021 roku zaplanowano na podstawie przewidzianych do realizacji zadań inwestycyjnych, w pozostałych latach planuje się wydatki związane z realizacją zadań inwestycyjnych - budowę dróg gminnych i chodników.

PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W roku 2021 planuje się deficyt budżetu w wysokości 724.228,88 zł

Przychody: 1.574.228,88 zł

Dochody : 33.998.197,86 zł

Wydatki: 34.722.426,74 zł

Rozchody: 850.000,00 zł

W kolejnych latach prognozy planowane są nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań w latach 2022-2027 gdzie planuje się wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty zaciągniętych zobowiązań finansowych bez zaciągania nowych. Przy planowaniu rozchodów uwzględnione są spłaty rat według harmonogramu w zawartych umowach lub zaplanowanych do spłaty.

PROGNOZA DŁUGU

Prognozowana kwota długu na koniec każdego roku jest wynikiem działania : dług z poprzedniego roku. minus spłaty w kolejnych latach. Na koniec 2027 roku zadłużenie wynosi „0”. W latach 2022-2027 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty zaciągniętych zobowiązań.

Kwota spłaty zobowiązań powiększona o koszty obsługi w poszczególnych latach objętych wieloletnią prognozą finansową i prognozą długu mieści się w limitach określonych przepisami ustawy o finansach publicznych.

Planowana kwota długu na 31.12.2021 r. 5.880.991,00 zł

Planowana kwota długu na 31.12.2022 r. 4.930.991,00 zł

Planowana kwota długu na 31.12.2023 r. 3.880.991,00 zł

Planowana kwota długu na 31.12.2024 r.	2.830.991,00 zł
Planowana kwota długu na 31.12.2025 r.	1.580.991,00 zł
Planowana kwota długu na 31.12.2026 r.	370.000,00 zł
Planowana kwota długu na 31.12.2027 r.	0

WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2021 roku na przedsięwzięcia majątkowe objęte WPF przeznaczono kwotę 3.181.727,70 zł a na bieżące 40.000,00 zł

Wykaz realizowanych przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały W.P.F.

1. Budowa garażu OSP w Stabrowie

łącznie nakłady 44.000,00 zł, nakłady w 2021 r. 20.000,00 zł

2. Przebudowa budynku administracyjno-technicznego w m. NKHP (Karp)

łącznie nakłady 65.528,35 zł, nakłady w 2021 r. 40.600,00 zł

3. Budowa chodnika gminnego przy drodze gminnej w m. Wólka Horyszowska

łącznie nakłady 52.000,84 zł, nakłady w 2021 r. 25.200,84 zł

4. Rekreacyjne zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Sitno

łącznie nakłady 147.737,00 zł, nakłady w 2021 r. 134.737,00 zł

5. Budowa budynku żłobka wraz z wew. instalacją wod-kan. c.o. elektryczną, zewnętrzną poza licznikową instalacją elektryczną przyłączem wodociagowym, kanalizacyjnym na dz. nr 468/2 Sitno łącznie nakłady 1.711.171,00 zł nakłady w 2021 r. 1.674.171,00 zł

6. Ograniczenie emisji zanieczyszczeń komunalnych poprzez modernizację oświetlenia ulicznego w Gminie Sitno łącznie nakłady 1.537.018,86 zł, nakłady w 2021 r. 1.287.018,86 zł

7. Kompleksowa obsługa budżetu gminy

łącznie nakłady 46.000,00 zł w 2021- 40.000,00 zł w 2022- 6.000,00 zł

Zrezygnowano z realizacji następujących planowanych w latach wcześniejszych przedsięwzięć:

1. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Sitnie przez Stabrowi Jarosławiec

- nie został ogłoszony nabór wniosków na takie zadania.

2. Wykorzystanie energii odnawialnej w Gminie Sitno -fotowoltaika

Gmina Sitno po ocenie i punktacji na realizację zadania nie otrzymała wystarczającej ilości punktów aby przystąpić do realizacji.