

**UCHWAŁA NR XLVII/327/2021
RADY GMINY ŁĄDEK**

z dnia 29 grudnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łądek na lata 2022-2037

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021r. poz.1372 ze zm.) oraz art. 226,227,228,230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021r., poz. 305 ze zm.), Rada Gminy Łądek uchwała, co następuje :

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łądek na lata 2022-2037, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Łądek, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Łądek do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Łądek do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy celem zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty mija w roku następnym.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Łądek do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o która mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łądek.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXXIII/233/20 Rady Gminy Łądek z dnia 30 grudnia 2020r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łądek na lata 2021-2032 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1

SZCZEGÓŁOWY KSZTAŁT I ZAKRES DANYCH

BUDŻETOWYCH WPF

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		111	112	113	114	115	w tym:		12.1	12.2			
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody biżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele biżące x 3)	pozostałe dochody biżące 4)	w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x		
2022	29 480 330,52	23 591 852,52	3 601 882,00	3 033 889,00	9 874 138,00	5 869 223,00	3 942 720,52	1 270 458,15	5 868 478,00	305 878,00	1 081 800,00		
2023	24 183 631,00	22 833 631,00	4 410 072,00	3 133 005,00	10 190 672,00	3 878 655,00	4 041 227,00	1 308 572,00	1 350 000,00	350 000,00	1 000 000,00		
2024	23 576 174,00	23 576 174,00	4 616 454,00	3 223 395,00	10 479 845,00	3 995 015,00	4 162 464,00	1 347 829,00	0,00	0,00	0,00		
2025	24 158 032,00	24 158 032,00	4 746 457,00	3 323 067,00	10 677 305,00	4 114 865,00	4 287 338,00	1 388 264,00	0,00	0,00	0,00		
2026	24 859 774,00	24 859 774,00	4 880 186,00	3 423 030,00	10 983 290,00	4 238 311,00	4 415 957,00	1 429 911,00	0,00	0,00	0,00		
2027	25 570 846,00	25 570 846,00	5 014 362,00	3 523 290,00	11 290 298,00	4 365 460,00	4 548 436,00	1 472 809,00	0,00	0,00	0,00		
2028	26 290 907,00	26 290 907,00	5 148 808,00	3 623 660,00	11 597 925,00	4 496 424,00	4 684 889,00	1 516 993,00	0,00	0,00	0,00		
2029	27 019 595,00	27 019 595,00	5 283 344,00	3 733 745,00	11 905 754,00	4 631 316,00	4 825 436,00	1 562 505,00	0,00	0,00	0,00		
2030	27 768 617,00	27 768 617,00	5 421 450,00	3 843 957,00	12 221 754,00	4 770 256,00	4 970 200,00	1 609 378,00	0,00	0,00	0,00		
2031	28 526 150,00	28 526 150,00	5 559 454,00	3 963 505,00	12 537 521,00	4 913 364,00	5 119 305,00	1 657 659,00	0,00	0,00	0,00		
2032	29 197 850,00	29 197 850,00	5 755 800,00	4 083 401,00	12 700 000,00	5 060 765,00	5 272 884,00	1 707 390,00	0,00	0,00	0,00		
2033	29 919 811,00	29 919 811,00	5 955 500,00	4 203 653,00	12 900 000,00	5 212 587,00	5 431 071,00	1 758 611,00	0,00	0,00	0,00		
2034	30 511 241,00	30 511 241,00	6 015 000,00	4 333 273,00	13 100 000,00	5 368 965,00	5 594 003,00	1 811 370,00	0,00	0,00	0,00		
2035	31 388 128,00	31 388 128,00	6 150 000,00	4 463 271,00	13 500 000,00	5 530 034,00	5 761 823,00	1 865 710,00	0,00	0,00	0,00		

2036	31 960 272,00	31 960 272,00	6 170 000,00	459 659,00	13 700 000,00	5 695 935,00	5 934 678,00	1 921 681,00	0,00	0,00
2037	32 823 199,00	32 823 199,00	6 190 000,00	465 550,00	13 900 000,00	5 700 000,00	6 111 239,00	1 926 891,00	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.), zwaną 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, wykraczający 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 wykorzystania budżetu jednostki wykonawczej z oddzielnych 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.

lp	Wyszczególnienie	Wydania ogółem *	z tego:										w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji *	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy *	wydatki na obsługę długu *	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: 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) *	w tym:			Wydatki majątkowe *	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
								odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: 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) *	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy *	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy *				2.2
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	2.2.1.3				
2022	37 479 956,23	23 540 511,27	11 975 673,20	0,00	0,00	21 042,00	51 430,77	0,00	13 939 444,96	8 939 444,96	0,00	0,00	0,00	
2023	22 471 669,36	22 116 576,05	12 403 024,00	0,00	0,00	39 554,03	0,00	0,00	355 093,31	355 093,31	0,00	0,00	0,00	
2024	22 970 902,84	22 665 545,45	12 713 100,00	0,00	0,00	34 299,68	0,00	0,00	305 357,39	305 357,39	0,00	0,00	0,00	
2025	23 544 712,00	23 232 339,08	13 030 927,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312 372,92	312 372,92	0,00	0,00	0,00	
2026	24 246 454,00	23 813 302,56	13 356 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	433 151,44	433 151,44	0,00	0,00	0,00	
2027	24 957 523,29	24 408 790,00	13 650 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548 733,29	548 733,29	0,00	0,00	0,00	
2028	25 662 907,00	24 997 364,00	14 032 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	665 543,00	665 543,00	0,00	0,00	0,00	
2029	26 391 595,00	25 622 999,00	14 383 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	768 596,00	768 596,00	0,00	0,00	0,00	
2030	27 140 617,00	26 264 273,00	14 743 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	876 344,00	876 344,00	0,00	0,00	0,00	
2031	27 874 428,92	26 901 580,00	14 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	972 848,92	972 848,92	0,00	0,00	0,00	
2032	28 587 850,00	27 563 320,00	15 323 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 024 530,00	1 024 530,00	0,00	0,00	0,00	
2033	29 318 811,00	28 262 904,00	15 706 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 055 907,00	1 055 907,00	0,00	0,00	0,00	
2034	29 871 808,00	28 871 750,00	16 099 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 058,00	1 000 058,00	0,00	0,00	0,00	
2035	30 655 644,50	29 537 295,00	16 502 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 118 349,50	1 118 349,50	0,00	0,00	0,00	
2036	31 621 781,00	30 152 486,00	16 914 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 469 295,00	1 469 295,00	0,00	0,00	0,00	
2037	32 823 199,00	31 193 199,00	17 101 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:			w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			3.1	4	4.1				4.1.1
2022	-7 999 625,71	0,00	0,00	8 737 721,07	5 797 908,10	5 059 812,74	1 231 525,97	1 231 525,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 711 961,64	1 711 961,64		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	605 271,16	605 271,16		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	613 320,00	613 320,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	613 320,00	613 320,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	613 322,71	613 322,71		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	628 000,00	628 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	628 000,00	628 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	628 000,00	628 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	651 721,08	651 721,08		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	610 000,00	610 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	601 000,00	601 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	639 433,00	639 433,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	732 483,50	732 483,50		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	338 491,00	338 491,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeszacowanie 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:			z tego:			z tego:				
	44	w tym:		45	w tym:		5.1	w tym:		5.1.1.1	5.1.1.2
		na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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	44	4.4.1	45	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
2022	0,00	0,00	1 708 287,00	738 095,36	738 095,36	0,00	0,00	344 830,36			344 830,36
2023	0,00	0,00	0,00	1 711 961,64	1 711 961,64		1 000 000,00	397 031,64			397 031,64
2024	0,00	0,00	0,00	605 271,16	605 271,16		30 000,00	419 646,16			419 646,16
2025	0,00	0,00	0,00	613 320,00	613 320,00		50 000,00	110 000,00			110 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	613 320,00	613 320,00		50 000,00	110 000,00			110 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	613 322,71	613 322,71		50 000,00	110 000,00			110 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	628 000,00	628 000,00		40 000,00	100 000,00			100 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	628 000,00	628 000,00		40 000,00	100 000,00			100 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	628 000,00	628 000,00		40 000,00	100 000,00			100 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	651 721,08	651 721,08		127 302,03	142 198,53			142 198,53
2032	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00		41 188,97	0,00			0,00
2033	0,00	0,00	0,00	601 000,00	601 000,00		0,00	0,00			0,00
2034	0,00	0,00	0,00	639 433,00	639 433,00		0,00	0,00			0,00
2035	0,00	0,00	0,00	732 483,50	732 483,50		0,00	0,00			0,00
2036	0,00	0,00	0,00	338 491,00	338 491,00		0,00	0,00			0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00

7) W pozycji nakłady ujęć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi x
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkiem nowego zobowiązania	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x				
			wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.3.3									
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				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 614 324,09	0,00	51 341,25	1 282 867,22				
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 902 362,45	0,00	717 054,95	717 054,95				
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 297 091,29	0,00	910 628,55	910 628,55				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 683 771,29	0,00	925 692,92	925 692,92				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 070 451,29	0,00	1 046 471,44	1 046 471,44				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 457 128,58	0,00	1 162 056,00	1 162 056,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 829 128,58	0,00	1 293 543,00	1 293 543,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 201 128,58	0,00	1 396 596,00	1 396 596,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 573 128,58	0,00	1 504 344,00	1 504 344,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 921 407,50	0,00	1 624 570,00	1 624 570,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 311 407,50	0,00	1 634 530,00	1 634 530,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 710 407,50	0,00	1 656 907,00	1 656 907,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 070 974,50	0,00	1 639 491,00	1 639 491,00				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	338 491,00	0,00	1 850 833,00	1 850 833,00				
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 807 786,00	1 807 786,00				
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 630 000,00	1 630 000,00				

B) 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 odliczanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń
2022	3,12%	1,80%	8,87%	8,86%	TAK	TAK	
2023	2,54%	5,53%	8,39%	8,39%	TAK	TAK	
2024	1,57%	5,60%	7,50%	7,49%	TAK	TAK	
2025	3,05%	5,45%	6,68%	6,68%	TAK	TAK	
2026	2,92%	5,80%	5,08%	5,08%	TAK	TAK	
2027	2,76%	6,10%	4,86%	4,86%	TAK	TAK	
2028	2,77%	6,46%	4,71%	4,71%	TAK	TAK	
2029	2,62%	6,68%	5,25%	5,25%	TAK	TAK	
2030	2,47%	6,89%	5,95%	5,95%	TAK	TAK	
2031	1,94%	7,20%	6,14%	6,14%	TAK	TAK	
2032	2,67%	7,08%	6,37%	6,37%	TAK	TAK	
2033	2,74%	7,01%	6,60%	6,60%	TAK	TAK	
2034	2,80%	6,78%	6,77%	6,77%	TAK	TAK	
2035	3,06%	7,39%	6,87%	6,87%	TAK	TAK	
2036	1,44%	7,04%	7,00%	7,00%	TAK	TAK	
2037	0,00%	6,01%	7,06%	7,06%	TAK	TAK	

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. B.3, B.3.1, B.4 i B.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:					
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1				
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x		Dokłady 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		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydajki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		Wydajki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
2022	246 900,00	210 900,00	0,00	0,00	0,00	246 900,00	246 900,00	246 900,00	0,00	0,00	246 900,00	246 900,00	246 900,00	246 900,00
2023	124 790,14	0,00	0,00	0,00	0,00	124 790,14	124 790,14	124 790,14	0,00	0,00	124 790,14	124 790,14	124 790,14	124 790,14
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	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											
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związanego 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 przekształconych samorządowych osobach prawnych	
		Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej				
		9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.3	10.4	10.5	
2022		2 835 793,03	2 835 793,03	1 468 491,00	7 093 355,05	563 920,98	6 529 434,07	0,00	0,00	0,00	
2023		0,00	0,00	0,00	124 790,14	124 790,14	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
														w tym:						Wydanki bieżące podlegające usładowaniu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
														splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x		splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	Wzrost(-) / spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)		Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x
2022	738 095,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2023	709 761,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2024	549 071,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2025	137 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2026	137 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2027	137 122,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2028	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2029	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2030	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2031	26 419,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki budżetu przy wyliczaniu limitu przy wyliczaniu limitu szpary zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzroście, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki/pomieszczenia 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 zeszłą 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 takse pozycji 6 3 – 6 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. Chreś ten nie podlega wydatkowi w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w szczególności poza wspomniany okres, należy zamieścić w odpowiednich do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zostało zawarte zobowiązanie dodatkowe, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w odpowiednich do wieloletniej prognozy finansowej

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Z. łącznik nr 2

Wyk. z prz. dsiewzięć WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 218 145,19	124 790,14	0,00	0,00	0,00	7 218 145,19
1.a	- wydatki bieżące				888 711,12	124 790,14	0,00	0,00	0,00	688 711,12
1.b	- wydatki majątkowe				6 529 434,07	0,00	0,00	0,00	0,00	6 529 434,07
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:				3 207 483,17	124 790,14	0,00	0,00	0,00	3 207 483,17
1.1.1	- wydatki bieżące				371 690,14	124 790,14	0,00	0,00	0,00	371 690,14
1.1.1.1	Wsparcie na rzecz osób wykluczonych z rynku pracy w formie utworzenia Gminnego Klubu Malucha w Gminie Łądek - Tworzenie miejsc opieki nad dziećmi do 3 lat w Gminie Łądek.	Urząd Gminy Łądek	2021	2023	371 690,14	124 790,14	0,00	0,00	0,00	371 690,14
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 835 793,03	0,00	0,00	0,00	0,00	2 835 793,03
1.1.2.1	Przebudowa SUW Wola Koszucka i Ratyń, przebudowa wodociągu w miejscowości Ratyń, budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Łądek - Poprawa dostępu do infrastruktury wodno-ściekowej poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Łądek, budowę wodociągu w miejscowości Ratyń oraz poprzez przebudowę Stacji Uzdatniania Wody w Woli Koszuckiej i Ratyńiu	Urząd Gminy Łądek	2021	2022	2 835 793,03	0,00	0,00	0,00	0,00	2 835 793,03
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				4 010 662,02	0,00	0,00	0,00	0,00	4 010 662,02
1.3.1	- wydatki bieżące				317 020,98	0,00	0,00	0,00	0,00	317 020,98
1.3.1.1	Odbiór i transport odpadów komunalnych powstających na nieruchomościach zamieszkałych na terenie Gminy Łądek - Odbiór odpadów	Urząd Gminy Łądek	2021	2022	115 955,46	0,00	0,00	0,00	0,00	115 955,46
1.3.1.2	Zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Łądek - Zagospodarowanie odpadów	Urząd Gminy Łądek	2021	2022	131 065,52	0,00	0,00	0,00	0,00	131 065,52
1.3.2.1	Realizacja programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest na terenie Gminy Łądek - Usunięcie wyrobów azbestowych od mieszkańców Gminy Łądek	Urząd Gminy Łądek	2021	2022	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 693 641,04	0,00	0,00	0,00	0,00	3 693 641,04
1.3.2.1	Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Ratyńiu - Dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej zadania inwestycyjnego	Urząd Gminy Łądek	2021	2022	3 693 641,04	0,00	0,00	0,00	0,00	3 693 641,04

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łądek na lata 2022-2037.

Zgodnie z art. 226 ust. 1 i 2a ustawy o finansach publicznych w uchwale o wieloletniej prognozie finansowej uwzględniono:

dochody ogółem z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe,
wydatki ogółem z podziałem na bieżące, w tym wydatki na obsługę długu,
wydatki majątkowe budżetu gminy,
wynik budżetu,
przychody i rozchody budżetu gminy,
sposób sfinansowania deficytu budżetu gminy,
kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
objaśnienia przyjętych wartości.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łądek zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łądek jest uchwała budżetowa na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Łądek za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz wytyczne Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łądek została przygotowana na lata 2022-2037.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2022-2037 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Łądek dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

2.1 Dochody bieżące

Dochody bieżące ustalono na podstawie otrzymanych informacji z: Ministerstwa Finansów w zakresie subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych, Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu w zakresie dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami, własnych zadań bieżących gmin, Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Koninie o wysokości dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Kwoty dochodów ujęte na lata 2022-2037 zostały oszacowane na podstawie uaktualnionych przez Ministerstwo Finansów dnia 14 października 2021r. wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Na 2022 rok kwoty dotacji celowych przyjęto zgodnie z informacjami dysponentów budżetowych. Brak jest danych o wielkości dotacji celowych min. na zwrot podatku akcyzowego dla producentów rolnych, stypendia szkolne o charakterze socjalnym, dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego. W zakresie wychowania przedszkolnego przyjęto kwotę dotacji oszacowaną na podstawie liczby dzieci w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i w przedszkolu wg stanu na 30 września 2021r przy założeniu, że kwota na 1 dziecko wynosi 1 506 zł, która została określona w prawie oświatowym.

W przypadku, gdy kwota dotacji dla gminy wynikająca z podziału środków dotacji dokonanej przez ministra właściwego do spraw oświaty będą się różniły od kwoty zaplanowanej przez gminę, kwota ta w trakcie roku budżetowego zostanie przez gminę skorygowana do właściwej wysokości.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2022 rok zaplanowano w oparciu o Uchwałę Nr XLIII/277/2021 Rady Gminy Łądek z dnia 5 października 2021 r. w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2022 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji i PKB.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

Ogólna kwota dochodów majątkowych na 2022r. planowana jest w kwocie 5 888 478,00zł, w tym:

- kwota 4 500 000,00zł pomoc finansową w formie promesy wstępnej dotyczącej dofinansowania inwestycji z programu Rządowy Fundusz Polski Ład: program inwestycji strategicznych. Promesa wstępna o nr 01/2021/956/PolskiŁad,

- oraz dotacja z Państwowych Funduszy Celowych na refundację kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 1 081 800 zł,

-w 2022 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 305 878,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności oraz dotacja z Państwowych Funduszy Celowych na refundację kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 1 081 800 zł.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Łądek dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Przy prognozowaniu wydatków w pierwszej kolejności określono poziom wydatków bieżących niezbędnych dla prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych Gminy Łądek z uwzględnieniem założeń Ministerstwa Finansów w zakresie kształtowania się poziomu inflacji. Kwota wydatków bieżących ustalona na 2022 rok jest zgodna z planowanymi wydatkami bieżącymi na rok 2022 ujętymi w uchwale budżetowej.

Splata i obsługa długu.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano zgodnie z harmonogramu spłaty kredytów określonych w umowach, uwzględniono sfinansowanie kosztów ewentualnego kredytu na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu oraz koszty zaciąganych kredytów na zadania inwestycyjne gminy. Na rok 2022 jest to kwota 231 625,00 zł.

Nie planowane są wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji gdyż Gmina nie dokonywała poręczeń i gwarancji.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łądek na lata 2022-2024.

Ogólna Kwota wydatków majątkowych planowanych do realizacji 2022r. stanowi kwotę 13 939 444,96zł.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe oraz na realizację wydatków majątkowych realizowanych w ramach Funduszu sołeckiego .

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać

cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

5. Przychody budżetu

W roku 2022 planuje się zwrotne przychody budżetu w kwocie 5 797 908,10 zł na sfinansowanie inwestycji:

1) „Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Ratyniu” w kwocie 3 262 115,07zł

2) „Przebudowa SUW Wola Koszucka i Ratyń, przebudowa wodociągu w m. Ratyń, budowa kanalizacji sanitarnej w m. Łądek-poprawa do infrastruktury wodno-ściekowej poprzez budowę sieci kanalizacyjnej w m. Łądek, budowa wodociągu w m. Ratyń oraz poprzez przebudowę Stacji Uzdatniania Wody w Woli Koszuckiej i Ratyniu” w kwocie 2 035 793,03zł.

3) „Przebudowa budynków użyteczności publicznej w miejscowości Ciężen i Łądek w zakresie poprawienia efektywności energetycznej” w kwocie 500 000,00zł

Planuje się również w roku 2022 przychody budżetu z tytułu środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1 231 525,97zł z przeznaczeniem na finansowanie inwestycji:

na zadanie „Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkolno- Przedszkolnym w Ratyniu” kwota 431 525,97zł oraz na zadanie „Przebudowa SUW Wola Koszucka i Ratyń, przebudowa wodociągu w m. Ratyń, budowa kanalizacji sanitarnej w m. Łądek-poprawa do infrastruktury wodno-ściekowej poprzez budowę sieci kanalizacyjnej w m. Łądek, budowa wodociągu w m. Ratyń oraz poprzez przebudowę Stacji Uzdatniania Wody w Woli Koszuckiej i Ratyniu” kwota 800 000,00zł.

Planuje się także przychody niezwrótne z tytułu środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznym na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 1 708 287,00zł na zadanie pn.: „Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z modernizacją przepompowni i oczyszczalni ścieków w Gminie Łądek” Zadanie realizowane jest w związku z przyznaną kwotą uzupełniającą subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji.

6. Rozchody

W 2022 roku planuje się rozchody w kwocie 738 095,36 zł na spłatę rat kredytów zaciągniętych na realizację zadań inwestycyjnych gminy .

7. Zadłużenie długoterminowe Gminy Łądek.

Zadłużenie długoterminowe gminy na koniec 2021 roku planowane jest na kwotę 4 554 511,35 zł .

Budżet na 2022 rok zamyka się deficytem budżetowym w kwocie 7 999 625,71 zł, który zostanie sfinansowany w pierwszej kolejności przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związany ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz przychody z tytułu kredytów i pożyczek.

Gminne przedsięwzięcia wynikające z zapisu art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych wykazane są w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łądek na lata 2022-2037 w załączniku - wykaz przedsięwzięć. Realizacja przedsięwzięć przedstawia się następująco:

Wydatki na programy, projektu 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 2009r. o finansach publicznych, z tego :

1) wydatki bieżące:

- „Wsparcie na rzecz osób wykluczonych z rynku pracy w formie utworzenia Gminnego klubu Maluch w Gminie Łądek – tworzenie miejsc opieki nad dziećmi do 3 lat w Gminie Łądek łączne nakłady 371 690,14zł, nakłady w roku 2022r. kwota 246 900,00zł oraz w 2023r. kwota 124 790,14zł

2) wydatki majątkowe:

- „Przebudowa SUW Wola Koszucka i Ratyń, przebudowa wodociągu w m. Ratyń, budowa kanalizacji sanitarnej w m. Łądek-poprawa do infrastruktury wodno-ściekowej poprzez budowę sieci kanalizacyjnej w m. Łądek, budowa wodociągu w m. Ratyń oraz poprzez przebudowę Stacji Uzdatniania Wody w Woli

Koszuckiej i Ratyniu” nakłady kwota 2 835 793,03zł, jest to kwota niższa od planowanych na rok n2022r. wydatków o kwotę 87 706,97zł wynikająca z rozstrzygnięcia przetargowego na realizację zadania.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:

1) wydatki bieżące:

- odbiór i transport odpadów komunalnych powstających na nieruchomościach zamieszkałych na terenie Gminy Łądek – Odbiór odpadów nakłady kwota 115 955,46zł

- zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Łądek – zagospodarowanie odpadów nakłady kwota 131 065,52zł

- Realizacja programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest na terenie Gminy Łądek-Usuwanie wyrobów azbestowych od mieszkańców Gminy Łądek nakłady w kwocie 70 000,00zł,

2) wydatki majątkowe:

- „ Budowa sali przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Ratyniu” nakłady w kwocie 3 693 641,04zł,

Przedsięwzięcie pn.” Dotacja celowa na organizację iBOK (Internetowe Biuro Obsługi Klienta), wprowadzenie radiowych wodomierzy na terenie Gminy Łądek – Organizacja IBOK” nie ujęta została w wykazie przedsięwzięć na rok 2022 ze względu na brak możliwości realizacji w/w zadania.

W załączniku nr 1 do WPF ustawowe wyłączenia z limitu zobowiązań określone w art. 243 ust.3 i ust.3a ustawy o finansach publicznych przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Rok	Numer umowy	Wyłączenia art. 243	Wyłączenia art. 243a	Razem wyłączenia
1.	2022	128/2/2017 127/2/2017 126/2/2017 311/0/2019 63/2/2020		56 508,00 59 806,36 30 516,00 158 000,00 40 000,00	344 830,36
2.	2023	128/2/2017 126/2/2017 311/0/2019 63/2/2020		56 515,64 30 516,00 220 000,00 40 000,00	347 031,64
3.	2024	311/0/2019 63/2/2020 126/2/2017		279 113,56 40 000,00 30532,60	349 646,16
4.	2025	63/2/2020		40 000,00	40 000,00
5.	2026	63/2/2020		40 000,00	40 000,00
6.	2027	63/2/2020		40 000,00	40 000,00
7.	2028	63/2/2020		40 000,00	40 000,00
8.	2029	63/2/2020		40 000,00	40 000,00
9.	2030	63/2/2020		40 000,00	40 000,00
10.	2031	63/2/2020		14 896,50	14 896,50

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022-2036 zawiera również wyłączenie z limitu zobowiązań określone w art. 243 ust.3 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 000 000,00zł w 2023r. oraz art. 243 ust 3a w łącznej kwocie 567 302,03 w tym w latach; 2024 kwota 30 000,00zł. 2025r. kwota 50 000,00zł, 2026r. kwota 50 000,00zł, 2027r, kwota 50 000,00zł, 2028r kwota 40 000,00zł, 2029r. kwota 40 000,00zł, 2030r. kwota 40 000,00zł i 2031r. kwota 127 302,03zł. , 2032r. kwota 41 188,97zł w związku z umowa o przyznanie pomocy nr 00067-65150-UM1500254/19 z dnia 14 lipca 2020r. na zadanie „Przebudowa SUW Wola Koszucka i Ratyń, przebudowa wodociągu w m. Ratyń, budowa kanalizacji sanitarnej w m. Łądek-poprawa do infrastruktury wodno-ściekowej poprzez budowę sieci kanalizacyjnej w m. Łądek, budowa wodociągu w m .Ratyń oraz poprzez przebudowę Stacji Uzdatniania Wody w Woli Koszuckiej i Ratyniu”.

sporządziła:

Anna Grzelczak

Anna Suszka