Uchwała Nr 131/XIX/2020
Rady Gminy Radłów
z dnia 30 grudnia 2020 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej

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

§ 1.1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Radłów na lata 2021-2025 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2021-2025, w brzmieniu załącznika nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć na lata 2021-2025, w brzmieniu załącznika nr 2 do uchwały.

3. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2025, w brzmieniu załącznika nr 3 do uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w wykazie , o których mowa w § 1 ust. 2;

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 Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 pkt 2 uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Traci moc uchwała nr 85/XI/2019 Rady Gminy Radłów z dnia 30 grudnia 2019 r. (ze zmianami) w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2021 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Załącznik nr 1

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	17 082 236,55	17 005 565,61	1 217 876,00	11 151,68	7 810 068,00	4 860 528,72	3 105 941,21	1 052 400,75	76 670,94	15 066,00	61 604,94
Wykonanie 2019	21 431 636,37	20 367 919,39	1 392 657,00	9 500,00	9 619 210,00	5 796 995,96	3 549 556,43	1 090 000,00	1 063 716,98	6 000,00	1 040 320,81
Plan 3 kw. 2020	24 552 269,84	22 419 783,01	1 382 321,00	12 000,00	10 000 710,00	7 237 849,13	3 786 902,88	1 192 800,00	2 132 486,83	25 000,00	2 107 486,83
Wykonanie 2020	24 016 690,91	22 360 956,08	1 382 321,00	8 100,00	10 000 710,00	7 227 286,13	3 742 538,95	1 150 000,00	1 655 734,83	2 198,34	1 655 536,49
2021	22 216 552,00	20 806 985,00	1 586 285,00	12 000,00	9 991 521,00	5 265 689,00	3 951 490,00	1 192 800,00	1 409 567,00	25 000,00	1 384 567,00
2022	23 340 903,00	22 750 903,00	1 500 500,00	12 200,00	10 495 000,00	6 320 000,00	4 423 203,00	1 226 300,00	590 000,00	100 000,00	490 000,00
2023	23 508 000,00	23 058 000,00	1 565 000,00	12 200,00	10 500 800,00	6 349 000,00	4 631 000,00	1 241 015,00	450 000,00	20 000,00	430 000,00
2024	24 000 000,00	23 200 000,00	1 620 000,00	13 500,00	10 631 500,00	6 355 000,00	4 580 000,00	1 255 900,00	800 000,00	100 000,00	700 000,00
2025	24 220 000,00	23 413 806,00	1 630 000,00	13 000,00	10 717 000,00	6 717 000,00	4 336 806,00	1 268 459,00	806 194,00	50 000,00	756 194,00

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

[2)] Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3)] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

[4)] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	17 255 302,47	15 269 018,49	6 840 941,57	0,00	0,00	89 229,31	0,00	0,00	0,00	1 986 283,98	538 380,80	0,00
Wykonanie 2019	20 064 503,64	17 019 479,39	7 550 000,00	0,00	0,00	80 018,52	0,00	0,00	0,00	3 045 024,25	3 045 024,25	610 921,01
Plan 3 kw. 2020	25 651 773,23	20 895 002,23	8 668 222,06	0,00	0,00	66 800,00	0,00	0,00	0,00	4 756 771,00	4 756 771,00	260 000,00
Wykonanie 2020	23 504 752,65	19 954 503,80	8 668 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	3 550 248,85	3 550 248,85	250 000,00
2021	23 911 384,26	19 540 884,26	8 665 813,00	0,00	0,00	55 900,00	0,00	0,00	0,00	4 370 500,00	4 370 500,00	150 000,00
2022	22 355 903,00	20 372 603,00	8 000 000,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	1 983 300,00	1 983 300,00	0,00
2023	22 757 882,00	20 757 882,00	8 240 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2024	23 328 300,00	21 310 000,00	8 300 000,00	0,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	2 018 300,00	2 018 300,00	0,00
2025	23 619 959,00	21 619 959,00	8 400 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-173 065,92	0,00	1 340 089,32	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	340 089,32	173 065,92
Wykonanie 2019	1 367 132,73	0,00	627 336,35	400 000,00	0,00	0,00	0,00	227 336,35	0,00
Plan 3 kw. 2020	-1 099 503,39	0,00	2 138 914,39	1 300 000,00	260 589,00	249 860,70	249 860,70	589 053,69	589 053,69
Wykonanie 2020	511 938,26	511 938,26	2 211 611,08	1 300 000,00	0,00	249 860,70	0,00	661 750,38	0,00
2021	-1 694 832,26	0,00	2 578 876,26	1 200 000,00	315 956,00	866 938,00	866 938,00	511 938,26	511 938,26
2022	985 000,00	895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	750 118,00	750 118,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	671 700,00	671 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	600 041,00	600 041,00	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 zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	939 684,00	939 684,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082 858,00	1 082 858,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 039 411,00	1 039 411,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 039 411,00	1 039 411,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	884 044,00	884 044,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	985 000,00	985 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	750 118,00	750 118,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	671 700,00	671 700,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	600 041,00	600 041,00	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 długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
		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	3 113 172,00	0,00	1 736 547,12	2 076 636,44
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	2 430 314,00	0,00	3 348 440,00	3 575 776,35
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 690 903,00	0,00	1 524 780,78	2 363 695,17
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 690 903,00	0,00	2 406 452,28	3 318 063,36
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 006 859,00	0,00	1 266 100,74	2 644 977,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 021 859,00	0,00	2 378 300,00	2 378 300,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 271 741,00	0,00	2 300 118,00	2 300 118,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	600 041,00	0,00	1 890 000,00	1 890 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 793 847,00	1 793 847,00

[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	15,47%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	21,86%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	12,13%	12,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	16,60%	16,61%	x	x	x	x
2021	6,05%	9,83%	9,99%	16,54%	17,98%	TAK	TAK
2022	6,27%	14,75%	15,36%	14,71%	16,15%	TAK	TAK
2023	4,73%	14,01%	14,12%	12,55%	13,99%	TAK	TAK
2024	4,11%	11,34%	11,94%	13,16%	13,16%	TAK	TAK
2025	3,65%	10,80%	x	13,81%	13,81%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	38 789,03	38 789,03	38 789,03	38 152,04	38 152,04	38 152,04
Wykonanie 2019	342 730,62	342 730,62	342 730,62	835 959,77	835 959,77	835 959,77	40 500,00	92 869,92	40 500,00
Plan 3 kw. 2020	507 220,62	249 990,00	507 220,62	1 795 364,61	1 795 364,61	1 795 364,61	507 220,62	499 850,70	507 220,62
Wykonanie 2020	249 990,00	249 990,00	249 990,00	490 704,61	790 704,61	790 704,61	243 850,70	243 850,70	243 850,70
2021	50 000,00	50 000,00	50 000,00	744 455,00	744 455,00	744 455,00	256 000,00	256 000,00	256 000,00
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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	538 380,80	538 380,80	390 377,60	2 484 692,00	700 000,00	1 784 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 677 800,00	1 677 800,00	1 004 660,00	4 043 271,00	956 500,00	3 086 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	647 800,00	647 800,00	466 970,00	4 939 771,00	956 500,00	3 983 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 200 000,00	1 200 000,00	744 455,00	2 900 000,00	1 000 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	990 000,00	0,00	0,00	2 940 000,00	1 000 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	0,00	0,00	2 550 000,00	1 050 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	2 600 000,00	1 080 000,00	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 100 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty zobowiązań 9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	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	10.10	10.11
Wykonanie 2018	939 684,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 082 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	886 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 039 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	31 520,10
2021	884 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	884 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	493 118,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	329 479,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	185 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 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

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)**				**12 966 200,00**	**2 900 000,00**	**2 940 000,00**	**2 550 000,00**	**2 600 000,00**	**1 800 000,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**5 311 200,00**	**1 000 000,00**	**1 000 000,00**	**1 050 000,00**	**1 080 000,00**	**1 100 000,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**7 655 000,00**	**1 900 000,00**	**1 940 000,00**	**1 500 000,00**	**1 520 000,00**	**700 000,00**
1.1	**Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:**				**1 740 000,00**	**1 200 000,00**	**0,00**	**0,00**	**500 000,00**	**0,00**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**1 740 000,00**	**1 200 000,00**	**0,00**	**0,00**	**500 000,00**	**0,00**
1.1.2.1	*Przebudowa centrum rekreacyjno - sportowego w Nowych Karmonkach*	*Urząd Gminy w Radłowie*	*2020*	*2021*	*470 000,00*	*450 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2.2	*Przebudowa sali wiejskiej w Radłowie -*	*Urząd Gminy w Radłowie*	*2020*	*2021*	*400 000,00*	*400 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2.3	*Przebudowa drogi gminnej w Koloni Biskupskiej ul Tartakowa -*	*Urząd Gminy w Radłowie*	*2020*	*2021*	*340 000,00*	*320 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2.4	*Termomodernizacja przedszkola w Sternalicach -*	*Urząd Gminy w Radłowie*	*2021*	*2024*	*530 000,00*	*30 000,00*	*0,00*	*0,00*	*500 000,00*	*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**				**11 226 200,00**	**1 700 000,00**	**2 940 000,00**	**2 550 000,00**	**2 100 000,00**	**1 800 000,00**

Limit zobowiązań
12 790 000,00
5 230 000,00
7 560 000,00
1 700 000,00

0,00
1 700 000,00
450 000,00
400 000,00
320 000,00
530 000,00
0,00

0,00
0,00
11 090 000,00

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						
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**5 311 200,00**	**1 000 000,00**	**1 000 000,00**	**1 050 000,00**	**1 080 000,00**	**1 100 000,00**
1.3.1.1	*Telefonia, usługi informatyczne, usługi dowozu uczniów do szkół, zimowe utrzymanie dróg, ubezpieczenia majątkowe,obiór odpadów komunalnych - realizacja w/w umów zapewni sprawne działanie gminy*	*Urząd Gminy w Radłowie*	*2021*	*2025*	*5 230 000,00*	*991 940,00*	*1 000 000,00*	*1 050 000,00*	*1 080 000,00*	*1 100 000,00*
1.3.1.2	*Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego oraz Studium uwarunkowń i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Radłów -*	*Urząd Gminy w Radłowie*	*2019*	*2021*	*81 200,00*	*8 060,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**5 915 000,00**	**700 000,00**	**1 940 000,00**	**1 500 000,00**	**1 020 000,00**	**700 000,00**
1.3.2.1	*Przebudowa drogi gminnej w Radłowie ul.Kolorowa -*	*Urząd Gminy w Radłowie*	*2020*	*2025*	*765 000,00*	*40 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*700 000,00*
1.3.2.2	*Przebudowa drogi gminnej Radłów-Nowe Karmonki "Dąbrówki" -*	*Urząd Gminy w Radłowie*	*2021*	*2024*	*2 050 000,00*	*50 000,00*	*980 000,00*	*500 000,00*	*520 000,00*	*0,00*
1.3.2.3	*Termomodernizacja budynku OSP Wichrów -*	*Urząd Gminy w Radłowie*	*2020*	*2022*	*500 000,00*	*10 000,00*	*460 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.4	*Modernizacja oczyszczalni ścieków w Sternalicach -*	*Urząd Gminy w Radłowie*	*2021*	*2024*	*2 600 000,00*	*600 000,00*	*500 000,00*	*1 000 000,00*	*500 000,00*	*0,00*

Limit zobowiązań
5 230 000,00
5 230 000,00

0,00

5 860 000,00
740 000,00
2 050 000,00
470 000,00
2 600 000,00

Załącznik nr 3

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Radłów na lata 2021- 2025

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Radłów opracowana została w oparciu o dane wynikające z uchwalonego budżetu na 2020 rok wraz ze zmianami uchwały budżetowej, o dane wynikające ze sprawozdań budżetowych za 2020 rok, a także wykonanie budżetu za lata 2018, 2019 oraz plan 3 kwartałów 2020 r.

I. DOCHODY

1. Dochody bieżące na 2021 r. zaplanowane są w oparciu o:

- przewidywane wykonanie dochodów w 2020 roku,
- pismo Ministra Finansów informujące o kwocie subwencji ogólnej, z podziałem na części: oświatową, wyrównawczą i równoważącą, o planowanym udziale gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- pismo Wojewody Opolskiego o dotacjach celowych na zadania zlecone i własne,
- pismo Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Opolu o dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców,
- cenę skupu żyta w kwocie 58,55 zł za 1dt do planowania podatku rolnego, średnia cena skupu żyta obliczona za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy zwiększyła się o kwotę 0,90 zł za 1 dt (58,46 zł na 2020 r. – 58,55 zł na 2021 r.),
- średnią cenę skupu drewna w kwocie 196,84 zł za 1m^3, do planowania podatku leśnego - cena drewna do podatku leśnego zwiększyła się o 2,60 zł za m^3, dlatego plan podatku leśnego na 2021 r. zwiększył się o kwotę 1.950,00 zł,
- stawki podatku od nieruchomości oraz podatku od środków transportowych zostały utrzymane decyzją Rady Gminy na poziomie stawek uchwalonych od 2020 roku.

Szczegółowe objaśnienia do planowanych dochodów budżetowych przestawiono w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok.
Plan dochodów bieżących na 2021 rok wynosi 20.806.985,00 zł.
Dochody bieżące na lata 2022- 2025 zaplanowano na poziomie wykonania 2020 roku powiększone o 1,0% -1,9 %.

2. Dochody majątkowe na 2021 rok zaplanowano w kwocie 1.409.567,00 zł i dotyczą:

- dotacje z budżetu Unii Europejskiej na zadania inwestycyjne:
  1) "Przebudowa drogi gminnej w Kolonii Biskupskiej ul. Tartakowa" - 203.600,00 zł
     - inwestycja ta będzie realizowana w 2021 roku, dokumentacja techniczna została wykonana w 2020 r., zaplanowano dofinansowanie z PROW.
  2) „Przebudowa sali wiejskiej w Radłowie” - 254.520,00 zł
     - wykonanie dokumentacji projektowej oraz inwestycji zaplanowane jest do realizacji w 2021 roku, dofinansowanie zaplanowano z PROW.
  3) „Przebudowa centrum rekreacyjno-sportowego w Nowych Karmonkach” - 286.335,00 zł
     - wykonanie dokumentacji projektowej oraz inwestycji zaplanowane jest do realizacji

w 2021 roku, dofinansowanie zaplanowano z PROW.

- ”Przebudowa drogi gminnej nr 101226 O Boroszów – Radłów od km 4+300 do km 5-240” - 540.000,00 zł
  - inwestycja ta będzie realizowana w 2021 roku, dokumentacja techniczna została wykonana w 2020 r., złożono wniosek o dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych,
- „Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Biskupskich Drogach” - 100.000,00 zł
  - inwestycja ta będzie realizowana w 2021 roku, dokumentacja techniczna została wykonana w 2020 r., zaplanowano dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 112,00 zł
- dochody ze sprzedaży mienia gminnego - 25.000,00 zł,

Dochody majątkowe na lata 2021– 2025 zaplanowano w kwotach szacunkowych, uzależnionych od przyznanych dotacji z budżetu Państwa, budżetu Samorządu Województwa Opolskiego, jak również z budżetu Unii Europejskiej na zadania inwestycyjne. Sprzedaż mienia w Gminie Radłów stoi pod znakiem zapytania, ponieważ obserwuje się bardzo słabe zainteresowanie nieruchomościami gminnymi.

II. WYDATKI

1. Wydatki bieżące na rok 2021 zaplanowano w kwocie 19.540.884,26 zł.

Uzasadnienie do projektu budżetu na 2021 r. zawiera szczegółowe omówienie planowanych wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§ 4010, 4040, 4100, 4110, 4120, 4140, 4170, 4710) zaplanowano na poziomie roku 2020, uwzględniając nagrody jubileuszowe, zaplanowano podwyżkę dla pracowników samorządowych o 5%, jednak realizacja tej podwyżki płac uzależniona będzie od sytuacji finansowej gminy.

Wydatki bieżące na obsługę długu jednostki zaplanowano zgodnie z harmonogramami spłat odsetek od kredytów zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia.

Gmina Radłów nie udzielała nigdy i nie planuje udzielać gwarancji i poręczeń, w związku z tym nie ma planu na ten cel w WPF-ie.

Na lata 2022 – 2025 wydatki bieżące zaplanowano na podobnym poziomie, jak w latach poprzednich.

2. Wydatki majątkowe zaplanowane są w kwocie 4.370.500,00 zł

Z kwoty tej – na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp planuje się kwotę 1.900.000,00 zł. Środki te przeznaczy się na realizację inwestycji, których projekty zostały wykonane i sfinansowane w roku 2020, jak również na projekty nowych inwestycji. Złożone zostaną wnioski na dofinansowanie ze środków UE, środków budżetu państwa i budżetu województwa inwestycji ujętych w załączniku nr 2 WPF-u – przedsięwzięcia.

Kwotę 65.500,00 zł przeznaczy się na zadania inwestycyjne w ramach funduszu sołeckiego. Kwotę 2.405.000,00 zł przeznaczy się na zadania jednoroczne.

Przy niskich dochodach i dość znacznych wydatkach bieżących, a także ograniczeniach kredytowych, nie można planować wszystkich zadań inwestycyjnych, których oczekuje społeczność lokalna.

Zaplanowane wydatki majątkowe na lata 2021 – 2025 uzależnia się od przyznania dotacji na te zadania z Urzędu Marszałkowskiego Woj. Opolskiego, budżetu państwa lub z budżetu UE.

III. Wynik budżetu – różnica między dochodami a wydatkami w 2021 r. wykazuje deficyt budżetu w kwocie 1.694.832,26 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów w kwocie 315.956,00 zł - na zadania inwestycyjne, nadwyżką budżetową w kwocie 866.938,00 zł oraz wolnymi środkami budżetowymi w kwocie 511.938,26 zł.
W latach 2022– 2025 wynik budżetu wykazuje nadwyżki, które będą przeznaczone na spłatę rat kredytów.

IV. Przychody budżetu
Przychody budżetu na rok 2021 zaplanowano w kwocie 2.578.876,26 zł i będą to przychody z tytułu zaciągniętych kredytów na zadania inwestycyjne i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych – 1.200.000,00 zł, a także przychody pochodzące z nadwyżki budżetowej w kwocie 866.938,00 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 511.938,26 zł.
W latach 2022 - 2025 nie planuje się zaciągać kredytów lub pożyczek.

V. Rozchody budżetu
Rozchody budżetu na rok 2021 zaplanowano w kwocie 884.044,00 zł – zgodnie z harmonogramem spłat kredytów.

VI. Kwota długu
Prognoza kwoty długu obejmuje lata 2021-2025.
Kwota wykazana na koniec każdego roku jest wynikiem działania:
dług na koniec poprzedniego roku + planowany do zaciągnięcia dług – spłata długu.
Zadłużenie Gminy na koniec roku 2021 ma wynosić 3.006.859,00 zł, co będzie stanowić około 13,5% planowanych dochodów.

VII. Wskaźnik zadłużenia
Wskaźnik wyznaczający poziom spłat zadłużenia gminy (art. 243 ust. 1 ufp) w 2021 r. jest spełniony.
W latach 2022– 2025 wskaźnik ten jest także zachowany.

Wszystkie wskaźniki przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej mają charakter szacunkowy i będą ulegały zmianom w latach, które obejmuje prognoza. Dużą rolę w projektowaniu budżetów i WPF –ów na poszczególne lata odgrywają informacje z Ministerstwa Finansów o kwotach subwencji, informacjach Wojewody Opolskiego o wysokości dotacji na zadania zlecone i własne. Na dochody podatkowe wpływ ma Rada Gminy i podjęte uchwały w tej sprawie.
W prognozie zapisano również dochody, na wpływ których gmina nie ma większego wpływu (sprzedaż mienia, pozyskiwane środki zewnętrzne).
W prognozie wskazano również, że planowane dochody bieżące są wyższe od planowanych wydatków bieżących o kwotę 1.266.100,74 zł, aby spełniony mógł być art. 242 ustawy o finansach publicznych.