

Uchwała nr XXXVI/190/2021  
Rady Gminy Szczytniki  
z dnia 29 czerwca 2021 roku  
w sprawie: **zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytniki na lata  
2021 - 2026**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.), oraz art. 226, 227, 228, 229, 230, 231 i 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm. ), Rada Gminy Szczytniki uchwała co następuje: W uchwale Nr XXXII/161/2021 Rady Gminy Szczytniki z dnia 28 stycznia 2021 roku, zmienionej;

- uchwałą nr XXXIV/179/2021 Rady Gminy Szczytniki z dnia 25 marca 2021 r.,

- uchwałą nr XXXV/185/2021 Rady Gminy Szczytniki z dnia 13 maja 2021 r. wprowadza się następujące zmiany:

**§ 1. § 1.** uchwały otrzymuje brzmienie:

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Szczytniki na lata 2021 – 2026 obejmującą: dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu , oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

2. Planowany deficyt budżetu w 2021 roku zostanie sfinansowany przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

3. Nadwyżka budżetu w latach 2022 - 2026 zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

4. Prognozowany na 2021 rok dług zostanie sfinansowany przychodami z tytułu kredytów i pożyczek, oraz przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

5. Prognozowany na lata 2022 – 2026 dług zostanie sfinansowany przychodami z tytułu kredytów i pożyczek.

**§ 2. § 2.** otrzymuje brzmienie :Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załączniki do uchwały Nr Uchwała nr XXXVI/190/2021 Rady Gminy Szczytniki z dnia 29 czerwca 2021 r.  
Rady Gminy Szczytniki  
z dnia 29 czerwca 2021 r.

**Załącznik nr 1**

**Wieloletnia Prognoza Finansowa<sup>1)</sup>**

| Wyszczególnienie                     |  | 2021          | 2022          | 2023          | 2024 <sup>2)</sup> | 2025          | 2026          |
|--------------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|--------------------|---------------|---------------|
| <b>1. Dochody ogółem<sup>x</sup></b> |  | 40 880 455,24 | 38 240 000,00 | 39 093 500,00 | 40 100 000,00      | 41 000 000,00 | 41 820 000,00 |
| 1.1                                  | Dochody bieżące <sup>x</sup> , z tego:   | 38 644 772,24 | 38 240 000,00 | 39 093 500,00 | 40 100 000,00      | 41 000 000,00 | 41 820 000,00 |
| 1.1.1                                | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych  | 3 839 981,00  | 3 935 980,00  | 4 034 380,00  | 4 115 100,00       | 4 200 000,00  | 4 290 000,00  |
| 1.1.2                                | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych  | 20 000,00     | 20 000,00     | 20 000,00     | 20 000,00          | 20 000,00     | 20 000,00     |
| 1.1.3                                | z subwencji ogólnej  | 15 469 565,00 | 15 945 000,00 | 16 340 000,00 | 16 700 000,00      | 17 100 000,00 | 17 450 000,00 |
| 1.1.4                                | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x3)</sup>   | 13 299 893,53 | 12 865 000,00 | 13 180 000,00 | 13 500 000,00      | 13 800 000,00 | 14 000 000,00 |
| 1.1.5                                | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> , w tym:   | 6 015 332,71  | 5 474 020,00  | 5 519 120,00  | 5 764 900,00       | 5 880 000,00  | 6 060 000,00  |
| 1.1.5.1                              | z podatku od nieruchomości   | 1 040 000,00  | 1 066 000,00  | 1 090 000,00  | 1 150 000,00       | 1 200 000,00  | 0,00          |
| 1.2                                  | Dochody majątkowe <sup>x</sup> , w tym:  | 2 235 683,00  | 0,00          | 0,00          | 0,00               | 0,00          | 0,00          |
| 1.2.1                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>  | 28 500,00     | 0,00          | 0,00          | 0,00               | 0,00          | 0,00          |
| 1.2.2                                | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje   | 2 207 183,00  | 0,00          | 0,00          | 0,00               | 0,00          | 0,00          |
| <b>2. Wydatki ogółem<sup>x</sup></b> |  | 41 929 269,74 | 35 459 540,50 | 36 452 405,00 | 37 352 932,00      | 38 200 000,00 | 40 953 061,00 |
| 2.1                                  | Wydatki bieżące <sup>x</sup> , w tym:  | 36 740 333,43 | 35 059 540,50 | 35 452 405,00 | 35 952 932,00      | 36 670 000,00 | 37 453 061,00 |
| 2.1.1                                | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane   | 15 633 308,53 | 15 500 000,00 | 15 500 000,00 | 15 500 000,00      | 0,00          | 0,00          |
| 2.1.2                                | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> , w tym:  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00               | 0,00          | 0,00          |
| 2.1.2.1                              | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00               | 0,00          | 0,00          |
| 2.1.3                                | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> , w tym:   | 256 500,00    | 200 000,00    | 180 000,00    | 150 000,00         | 100 000,00    | 100 000,00    |
| 2.1.3.1                              | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00               | 0,00          | 0,00          |

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

|   |   |               |              |              |              |              |              |
|---|---|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|   | 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) <sup>x</sup> |               |              |              |              |              |              |
| 2.1.3.2                                 | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>        | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 2.1.3.3                                 | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>  | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 2.2                                     | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> , w tym:   | 5 188 936,31  | 400 000,00   | 1 000 000,00 | 1 400 000,00 | 1 530 000,00 | 3 500 000,00 |
| 2.2.1                                   | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:   | 5 110 936,31  | 400 000,00   | 1 000 000,00 | 1 400 000,00 | 1 530 000,00 | 3 500 000,00 |
| 2.2.1.1                                 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne  | 251 712,31    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| <b>3. Wynik budżetu<sup>x</sup></b>     |   | -1 048 814,50 | 2 780 459,50 | 2 641 095,00 | 2 747 068,00 | 2 800 000,00 | 866 939,00   |
| 3.1                                     | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>   | 0,00          | 2 780 459,50 | 2 641 095,00 | 2 747 068,00 | 2 800 000,00 | 866 939,00   |
| <b>4. Przychody budżetu<sup>x</sup></b> |   | 3 975 965,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 4.1                                     | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:  | 2 875 965,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 4.1.1                                   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>   | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 4.2                                     | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>6)</sup> , w tym:   | 1 100 000,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 4.2.1                                   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>   | 1 048 814,50  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 4.3                                     | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> , w tym:  | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 4.3.1                                   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>   | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 4.4                                     | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> , w tym:  | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 4.4.1                                   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>   | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 4.5                                     | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>7)</sup> , w tym:   | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 4.5.1                                   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>   | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| <b>5. Rozchody budżetu<sup>x</sup></b>  |   | 2 927 150,50  | 2 780 459,50 | 2 641 095,00 | 2 747 068,00 | 2 800 000,00 | 866 939,00   |
| 5.1                                     | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:   | 2 927 150,50  | 2 780 459,50 | 2 641 095,00 | 2 747 068,00 | 2 800 000,00 | 866 939,00   |
| 5.1.1                                   | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> , z tego:  | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 5.1.1.1                                 | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>  | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 5.1.1.2                                 | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>   | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 5.1.1.3                                 | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:   | 0,00          | x            | x            | x            | x            | x            |
| 5.1.1.3.1                               | środkami nowego zobowiązania  | 0,00          | x            | x            | x            | x            | x            |
| 5.1.1.3.2                               | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy   | 0,00          | x            | x            | x            | x            | x            |
| 5.1.1.3.3                               | innymi środkami   | 0,00          | x            | x            | x            | x            | x            |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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.

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

|   |  |               |              |              |              |              |              |
|---|--|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 5.1.1.4   | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>  | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 5.2   | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>   | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| <b>6. Kwota długu<sup>x</sup>, w tym:</b>   |  | 11 835 561,50 | 9 055 102,00 | 6 414 007,00 | 3 666 939,00 | 866 939,00   | 0,00         |
| 6.1   | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>   | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| <b>7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>   |  |               |              |              |              |              |              |
| 7.1   | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>  | 1 904 438,81  | 3 180 459,50 | 3 641 095,00 | 4 147 068,00 | 4 330 000,00 | 4 366 939,00 |
| 7.2   | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>  | 3 004 438,81  | 3 180 459,50 | 3 641 095,00 | 4 147 068,00 | 4 330 000,00 | 4 366 939,00 |
| <b>8. Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>  |  |               |              |              |              |              |              |
| 8.1   | 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) <sup>x</sup>  | 12,56%        | 11,75%       | 10,89%       | 10,89%       | 10,66%       | 3,48%        |
| 8.2   | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>  | 8,55%         | 13,32%       | 14,75%       | 16,15%       | 16,29%       | 16,06%       |
|   |  | 8,66%         | 13,32%       | 14,75%       | 16,15%       | x            | x            |
| 8.3   | 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) <sup>x</sup> | 17,33%        | 13,90%       | 11,69%       | 12,24%       | 14,74%       | 14,57%       |
| 8.3.1   | 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) <sup>x</sup>        | 18,41%        | 14,99%       | 12,78%       | 12,24%       | 14,74%       | 15,04%       |
| 8.4   | 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 <sup>x</sup>                  | TAK           | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          |
| 8.4.1   | 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 <sup>x</sup>                         | TAK           | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          |
| <b>9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b> |  |               |              |              |              |              |              |
| 9.1   | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>   | 715 713,35    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.1.1   | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> , w tym:   | 709 713,35    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.1.1.1   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy  | 654 269,60    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.2   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy  | 534 148,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.2.1   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z  | 534 148,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

<sup>8)</sup> 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.

|   |  |              |              |              |              |              |      |
|---|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|
|   | udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:  |              |              |              |              |              |      |
| 9.2.1.1   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy  | 534 148,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| 9.3   | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>   | 715 713,35   | 256 072,99   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| 9.3.1   | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> , w tym:  | 715 713,35   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| 9.3.1.1   | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy  | 654 269,43   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| 9.4   | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy  | 645 938,31   | 2 186,31     | 2 186,31     | 2 186,31     | 2 186,31     | 0,00 |
| 9.4.1   | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:  | 645 938,31   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| 9.4.1.1   | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy  | 534 148,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| <b>10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b> |  |              |              |              |              |              |      |
| 10.1  | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:  | 1 371 671,92 | 259 034,66   | 2 186,31     | 2 186,31     | 2 186,31     | 0,00 |
| 10.1.1  | bieżące  | 725 733,61   | 256 848,35   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| 10.1.2  | majątkowe  | 645 938,31   | 2 186,31     | 2 186,31     | 2 186,31     | 2 186,31     | 0,00 |
| 10.2  | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| 10.3  | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| 10.4  | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| 10.5  | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| 10.6  | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>   | 2 927 150,50 | 2 780 459,50 | 2 141 095,00 | 1 947 068,00 | 2 090 974,00 | 0,00 |
| 10.7  | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> , w tym:   | 68,00        | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| 10.7.1  | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>   | 68,00        | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| 10.7.2  | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> , w tym:   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| 10.7.2.1  | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> , w tym:  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| 10.7.2.1.1  | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| 10.7.3  | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| 10.8  | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| 10.9  | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych   | 0,00         | x            | x            | x            | x            | x    |
| 10.10   | 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 <sup>x</sup> | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| 10.11   | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 |

|  |                          |  |  |  |  |  |  |
|--|--------------------------|--|--|--|--|--|--|
|  | zobowiązań <sup>9)</sup> |  |  |  |  |  |  |
|--|--------------------------|--|--|--|--|--|--|

\* 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 rozporządzenia, 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.

---

<sup>9)</sup> 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.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

| Lp.          | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łącznie nakłady finansowe | Limit 2021          | Limit 2022        | Limit 2023      | Limit 2024      | Limit 2025      | Limit 2026  | Limit zobowiązań  |
|--------------|--|---|------------------|------|---------------------------|---------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------------|
|              |  |   | od               | do   |                           |                     |                   |                 |                 |                 |             |                   |
| <b>1</b>     | <b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>   |   |                  |      | <b>2 262 413,69</b>       | <b>1 371 671,92</b> | <b>259 034,66</b> | <b>2 186,31</b> | <b>2 186,31</b> | <b>2 186,31</b> | <b>0,00</b> | <b>933 276,86</b> |
| <b>1.a</b>   | <b>- wydatki bieżące</b>   |   |                  |      | <b>1 377 373,14</b>       | <b>725 733,61</b>   | <b>256 848,35</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>922 345,31</b> |
| <b>1.b</b>   | <b>- wydatki majątkowe</b>   |   |                  |      | <b>885 040,55</b>         | <b>645 938,31</b>   | <b>2 186,31</b>   | <b>2 186,31</b> | <b>2 186,31</b> | <b>2 186,31</b> | <b>0,00</b> | <b>10 931,55</b>  |
| <b>1.1</b>   | <b>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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:</b>   |   |                  |      | <b>2 097 048,50</b>       | <b>1 318 210,63</b> | <b>258 259,30</b> | <b>2 186,31</b> | <b>2 186,31</b> | <b>2 186,31</b> | <b>0,00</b> | <b>933 276,86</b> |
| <b>1.1.1</b> | <b>- wydatki bieżące</b>   |   |                  |      | <b>1 212 007,95</b>       | <b>672 272,32</b>   | <b>256 072,99</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>922 345,31</b> |
| 1.1.1.1      | Klub dziecięcy w Gminie Szczytniki szansą na zatrudnienie rodziców - Wsparcie aktywności zawodowej osób wyłączonych z rynku pracy z powodu opieki nad małymi dziećmi   | Urząd Gminy Szczytniki                    | 2020             | 2022 | 922 178,50                | 547 830,97          | 256 072,99        | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        | 803 903,96        |
| 1.1.1.2      | Nowe miejsca wychowania przedszkolnego - Akademia rozwoju w Zespole Szkół w Radliczycach - Tworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego, podwyższenie kwalifikacji nauczycieli wychowania przedszkolnego, rozszerzenie oferty placówek przedszkolnych o zajęcia zwiększające szanse edukacyjne dzieci | Zespół Szkół w Radliczycach               | 2020             | 2021 | 289 829,45                | 124 441,35          | 0,00              | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        | 118 441,35        |

|              |  |                        |      |      |                   |                   |                 |                 |                 |                 |             |                  |
|--------------|--|------------------------|------|------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|------------------|
| <b>1.1.2</b> | <b>- wydatki majątkowe</b>   |                        |      |      | <b>885 040,55</b> | <b>645 938,31</b> | <b>2 186,31</b> | <b>2 186,31</b> | <b>2 186,31</b> | <b>2 186,31</b> | <b>0,00</b> | <b>10 931,55</b> |
| 1.1.2.1      | Realizacja projektu „Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej,, - Zwiększenie zakresu świadczenia e-usług   | Urząd Gminy Szczytniki | 2019 | 2025 | 30 816,55         | 2 186,31          | 2 186,31        | 2 186,31        | 2 186,31        | 2 186,31        | 0,00        | 10 931,55        |
| 1.1.2.2      | Poprawa stanu gospodarki wodno - ściekowej na terenie gm. Szczytniki poprzez budowę sieci kanalizacyjnej sanitarnej w m. Popów, budowę sieci wodociągowej w m. Głowczyn i Antonin oraz wyposażenie Stacji Uzdatniania Wody w Radliczycach - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy Szczytniki, stanu naturalnego środowiska i poprawa bezpieczeństwa w zaopatrzeniu w wodę | Urząd Gminy Szczytniki | 2020 | 2021 | 854 224,00        | 643 752,00        | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        | 0,00             |
| <b>1.2</b>   | <b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>  |                        |      |      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      |
| <b>1.2.1</b> | <b>- wydatki bieżące</b>   |                        |      |      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      |
| <b>1.2.2</b> | <b>- wydatki majątkowe</b>   |                        |      |      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      |
| <b>1.3</b>   | <b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>   |                        |      |      | <b>165 365,19</b> | <b>53 461,29</b>  | <b>775,36</b>   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      |
| <b>1.3.1</b> | <b>- wydatki bieżące</b>   |                        |      |      | <b>165 365,19</b> | <b>53 461,29</b>  | <b>775,36</b>   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      |
| 1.3.1.1      | Zawarcie umowy ubezpieczenia mienia komunalnego oraz ubezpieczeń komunikacyjnych określonych w   | Urząd Gminy Szczytniki | 2019 | 2021 | 160 411,00        | 52 025,00         | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        | 0,00             |

|              |   |                        |      |      |             |             |             |             |             |             |             |             |
|--------------|---|------------------------|------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|              | Specyfikacji Istotnych Warunków Ubezpieczenia - Ochrona ubezpieczeniowa majątku gminy   |                        |      |      |             |             |             |             |             |             |             |             |
| 1.3.1.2      | Realizacja projektu „Program edukacji zdrowotnej, wykrywanie zakażeń HBV i HCV oraz szczepień przeciwko WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej,, - Zwiększenie świadomości w zakresie profilaktyki zdrowotnej mieszkańców z terenu Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej,, | Urząd Gminy Szczytniki | 2019 | 2022 | 3 673,75    | 1 270,09    | 775,36      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 1.3.1.3      | Realizacja projektu „Program profilaktyki nowotworów skóry w Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej - Zwiększenie świadomości w zakresie profilaktyki zdrowotnej mieszkańców z terenu Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej  | Urząd Gminy Szczytniki | 2019 | 2021 | 1 280,44    | 166,20      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>1.3.2</b> | <b>- wydatki majątkowe</b>  |                        |      |      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## **Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczytniki na lata 2021-2026**

Uchwałą nr XXXVI/190/2021 Rady Gminy Szczytniki z dnia 29 czerwca 2021 roku dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytniki na lata 2021 – 2026 w celu dostosowania danych w niej zawartych do zmian dokonanych w budżecie.

**1.** Dochody w 2021 roku po zmianach zaplanowano ogółem w kwocie 40.880.455,24 zł w tym: dochody bieżące w kwocie 38.644.772,24 zł, dochody majątkowe 2.235.683,00 zł, w tym: ze sprzedaży majątku 28.500,00 zł. W dochodach ponadto uwzględniono poszczególne kwoty subwencji, kwoty planowanych udziałów, dotacji oraz pozostałe dochody z tytułu podatków i opłat.

**2.** Wydatki zaplanowano w wysokości 41.929.269,74 zł, w tym: wydatki bieżące w wysokości 36.774.333,43 zł oraz wydatki majątkowe 5.188.936,31 zł.

**3.** Deficyt budżetu wynosi 1.048.814,50 zł i zostanie sfinansowany przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

**4.** Planowana kwota długu na dzień 31 grudnia 2021 roku wynosić będzie 11.835.561,50 zł tj. 28,95 % planowanych dochodów ogółem.

W poszczególnych latach dług kształtuje się następująco:

- 2022 – 9.055.102,00 zł – 23,68 % dochodów ogółem
- 2023 – 6.414.007,00 zł – 16,41 % dochodów ogółem
- 2024 – 3.666.939,00 zł – 6,65 % dochodów ogółem
- 2025 – 866.939,00 zł – 2,11 % dochodów ogółem
- 2026 – 0,00 zł – 0,00 %

Ostateczny termin spłaty zadłużenia nastąpi w 2026 roku.

Spłata długu w 2021 roku zostanie sfinansowana przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, w latach 2022 – 2026 natomiast nadwyżką bieżącą budżetu.

**5.** Wykaz planowanych przedsięwzięć, okres ich realizacji, łączne nakłady finansowe oraz limit nakładów na 2021 rok oraz poszczególne lata zawiera załącznik nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytniki na lata 2021 – 2026.

Szczytniki, dnia 29 czerwca 2021 rok.

## **UZASADNIENIE**

### **do uchwały nr XXXVI/190/2021 Rady Gminy Szczytniki z dnia 29 czerwca 2021 roku**

**w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytniki  
na lata 2021 – 2026**

Uchwałą nr XXXVI/190/2021 Rady Gminy Szczytniki z dnia 29 czerwca 2021 roku dokonano zmiany w budżecie gminy Szczytniki na 2021 rok min. w zakresie dochodów bieżących i majątkowych, wydatków bieżących i majątkowych. Odpowiednio też dokonano zmian w załączniku nr 1 do uchwały zwiększając dochody i wydatki budżetu.

Załącznik nr 2 określa aktualny wykaz przedsięwzięć, łączne nakłady finansowe oraz limity dla poszczególnych lat.