

Uchwała Nr XXVII/210/2021
Rady Gminy Komańcza
z dnia 28 stycznia roku
w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy
Komańcza

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 art.230 ust. 3 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 poz. 869 ze zmianami.)

Rada Gminy Komańcza
uchwala co następuje:

§ 1

Uchwala sie wieloletnią prognozę finansową Gminy Komańcza wraz z prognozą kwoty długu na lata 2021 - 2030, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

W wykazie przedsięwzięć Gmina Komańcza nie posiada żadnych zadań

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Komańcza do:

1. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy :

1) zawieranych na czas nieoznaczony w zakresie :

- dostawy wody za pomocą sieci wodno- kanalizacyjnych lub odprowadzania ścieków do takiej,
- dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- dostawy gazu z sieci gazowej,
- licencji na oprogramowanie komputerowe
- usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego

2) zawieranych na czas oznaczony w zakresie:

- prowadzenia rachunku bankowego, do kwoty 30 000,00 zł
- dowożenie dzieci do szkół, do kwoty 100 000,00 zł,
- dostarczanie energii elektrycznej, do kwoty 300 000,00 zł,
- dostawy usług telekomunikacyjnych, do kwoty 20 000,00 zł
- dostawy usług internetowych, do kwoty 20 000,00 zł,
- usług telefonii komórkowej, do kwoty 20 000,00 zł,
- usług pocztowych, do kwoty 40 000,00 zł
- ubezpieczenia mienia, do kwoty 50 000,00 zł,

- konserwacji oświetlenia ulicznego, do kwoty 60 000,00 zł
 - zimowego utrzymania dróg, do kwoty 100 000,00 zł,
 - badań lekarskich, do kwoty 5 000,00 zł
 - odbierania, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Komańcza , do kwoty 600 000,00 zł
 - dostawy i opieki autorskiej oprogramowania, do kwoty 30 000,00 zł.
2. przekazania uprawnień kierownikom innych jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy :
- 1) zawieranych na czas nieoznaczony w zakresie :**
- dostawy wody za pomocą sieci wodno- kanalizacyjnych lub odprowadzania ścieków do takiej,
 - dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
 - dostawy gazu z sieci gazowej,
 - licencji na oprogramowanie komputerowe
 - usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego
- 2) zawieranych na czas oznaczony w zakresie:**
- prowadzenia rachunku bankowego, do kwoty 10 000,00 zł
 - dostarczanie energii elektrycznej, do kwoty 20 000,00 zł,
 - dostawy usług telekomunikacyjnych, do kwoty 10 000,00 zł
 - dostawy usług internetowych, do kwoty 10 000,00 zł,
 - usług telefonii komórkowej, do kwoty 10 000,00 zł,
 - usług pocztowych, do kwoty 10 000,00 zł
 - ubezpieczenia mienia, do kwoty 30 000,00 zł
 - badań lekarskich, do kwoty 5 000,00 zł
 - dostawy i opieki autorskiej oprogramowania, do kwoty 10 000,00 zł.

§ 3

1. Uchyla się uchwałę nr XVII/130/2020 Rady Gminy Komańcza z dnia 28 stycznia 2020 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Komańcza ze zmianami.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr XXVII/210/2021
z dnia 2021-01-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			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⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
2021	20 962 271,90	20 040 595,90	2 243 530,00	50 000,00	7 075 850,00	5 149 517,00	5 521 698,90	2 711 000,00	921 676,00	500 000,00	421 676,00
2022	20 821 110,80	20 521 110,80	2 299 619,00	40 000,00	7 252 746,00	5 257 755,00	5 670 990,80	2 761 815,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2023	21 334 138,57	21 034 138,57	2 357 109,00	41 000,00	7 434 065,00	5 389 199,00	5 812 765,57	2 803 242,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2024	21 679 992,03	21 559 992,03	2 416 038,00	42 025,00	7 619 917,00	5 523 929,00	5 958 083,03	2 845 290,00	120 000,00	120 000,00	0,00
2025	22 218 991,83	22 098 991,83	2 476 439,00	43 076,00	7 810 415,00	5 662 027,00	6 106 739,72	2 887 969,00	120 000,00	120 000,00	0,00
2026	22 751 466,63	22 651 466,63	2 538 350,00	44 153,00	8 005 675,00	5 803 578,00	6 259 112,86	2 931 288,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2027	23 317 753,30	23 217 753,30	2 601 809,00	45 257,00	8 205 816,00	5 948 667,00	6 415 295,35	2 975 257,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2028	23 898 197,13	23 798 197,13	2 666 854,00	46 388,00	8 410 961,00	6 097 383,00	6 575 382,26	3 019 885,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2029	24 493 152,06	24 393 152,06	2 963 521,00	47 548,00	8 621 235,00	6 249 818,00	6 284 471,46	3 065 183,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2030	25 102 980,86	25 002 980,86	3 037 609,00	48 737,00	8 836 765,00	6 406 063,00	6 670 806,86	3 086 940,00	100 000,00	100 000,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
2021	20 557 399,34	19 541 315,26	7 459 685,66	0,00	0,00	196 153,66	0,00	0,00	0,00	1 016 084,08	1 016 084,08	14 000,00
2022	20 356 238,24	19 916 238,24	6 939 139,85	0,00	0,00	182 269,62	0,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00
2023	20 809 266,01	20 349 266,01	7 043 226,85	0,00	0,00	164 272,57	0,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00
2024	21 155 119,47	20 655 119,47	7 148 874,85	0,00	0,00	145 034,05	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2025	21 694 119,27	21 144 119,27	7 256 107,85	0,00	0,00	125 767,31	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00
2026	22 226 594,07	21 726 594,07	7 364 949,85	0,00	0,00	106 513,71	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2027	22 792 880,74	22 242 880,74	7 475 423,85	0,00	0,00	87 260,80	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00
2028	23 238 197,13	22 738 197,13	7 587 539,85	0,00	0,00	68 014,91	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2029	23 833 152,06	23 337 352,06	7 701 353,85	0,00	0,00	35 185,47	0,00	0,00	0,00	495 800,00	0,00	0,00
2030	24 577 980,86	23 900 416,48	7 816 873,85	0,00	0,00	7 639,87	0,00	0,00	0,00	677 564,38	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	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:
					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
2021	404 872,56	404 872,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	464 872,56	464 872,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	524 872,56	524 872,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	524 872,56	524 872,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	524 872,56	524 872,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	524 872,56	524 872,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	524 872,56	524 872,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	404 872,56	404 872,56	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	464 872,56	464 872,56	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	524 872,56	524 872,56	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	524 872,56	524 872,56	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	524 872,56	524 872,56	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	524 872,56	524 872,56	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	524 872,56	524 872,56	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	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			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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 934 235,36	0,00	499 280,64	499 280,64
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 469 362,80	0,00	604 872,56	604 872,56
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 944 490,24	0,00	684 872,56	684 872,56
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 419 617,68	0,00	904 872,56	904 872,56
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 894 745,12	0,00	954 872,56	954 872,56
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 369 872,56	0,00	924 872,56	924 872,56
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 845 000,00	0,00	974 872,56	974 872,56
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 185 000,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	525 000,00	0,00	1 055 800,00	1 055 800,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 102 564,38	1 102 564,38

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
2021	4,04%	4,67%	8,03%	6,34%	6,34%	TAK	TAK
2022	4,24%	5,16%	7,12%	7,30%	7,30%	TAK	TAK
2023	4,40%	5,43%	7,35%	6,65%	6,65%	TAK	TAK
2024	4,18%	6,55%	7,30%	7,50%	7,50%	TAK	TAK
2025	3,96%	6,57%	x	7,26%	7,26%	TAK	TAK
2026	3,75%	6,12%	x	5,44%	5,44%	TAK	TAK
2027	3,54%	6,15%	x	5,29%	5,29%	TAK	TAK
2028	4,11%	6,37%	x	5,81%	5,81%	TAK	TAK
2029	3,83%	6,01%	x	6,05%	6,05%	TAK	TAK
2030	2,86%	5,97%	x	6,17%	6,17%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
2021	0,00	0,00	0,00	421 676,00	421 676,00	421 676,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	662 700,00	662 700,00	421 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyplaty z tytułu zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					zobowiązania zaciągnięte	w tym:						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2021	404 872,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	464 872,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	524 872,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	524 872,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	524 872,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	524 872,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	524 872,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	525 000,00	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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr XXVII/210/2021
z dnia 2021-01-28

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 - 2030 Gminy Komańcza

I. DOCHODY

Dochody bieżące

W zakresie dochodów bieżących, założenia opierają się na corocznym wzroście poszczególnych kategorii dochodów, tj.: dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatków dochodowych, podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości), subwencji ogólnej oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Kierując się zasadą ostrożności w prognozowaniu dochodów przyjęto, że od 2021 roku dochody bieżące wzrosną jedynie o wielkość inflacji w kategoriach: podatków i opłat, dochodów z subwencji ogólnej oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

W prognozach dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i od osób prawnych przyjęto, że wzrosty będą wyznaczone przez coroczną waloryzację tych pozycji w tempie wzrostu PKB nominalnego wyznaczonego przez wskaźnik wzrostu PKB realnego oraz inflacji.

Wyjątkiem są tutaj dochody w formie dotacji na realizację programu 500+, które wyłączone z reguły corocznego wzrostu – dochody na realizację programu 500+ nie są waloryzowane i ich wysokość w całym okresie prognozy jest taka sama.

Efektom zmian jest stopniowy wzrost dochodów bieżących o dynamice zawierającej się w przedziale 2,5% wzrostu rocznie o wskaźnik inflacji.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe planowane są na podstawie nieruchomości z uregulowanym stanem prawnym przeznaczonych do sprzedaży w poszczególnych latach. oraz planowanej w 2021 roku sprzedaży drewna

WYDATKI

Wydatki bieżące (bez obsługi długu i wydatków na program 500+)

Prognoza wydatków bieżących (bez obsługi długu i wydatków na program 500+) została opracowana w oparciu o analizę koniecznych do wypracowania nadwyżek bieżących. Zdając sobie sprawę z trudnej sytuacji finansowej Gmina w 2021 roku będzie musiała utrzymać

wydatki bieżące (bez obsługi długu i wydatków na program 500+) na tym samym poziomie co w 2020 roku przy zakładanym wzroście wynagrodzeń o wskaźnik inflacji 3,4% dla pracowników. Od 2021 roku zakłada się utrzymanie zdolności finansowej poprzez zrównanie tempa wzrostu wydatków bieżących do tempa wzrostu dochodów bieżących.

Wielkość nadwyżki bieżącej kształtuje się na realnym poziomie, jednakże wymaga utrzymania przyjętej dyscypliny pozwalającej jedynie na niewielkie wzrosty wydatków

Wydatki na 500+ nie podlegają ww. regułom prognostycznym i są zabezpieczone w kwocie wydatków bieżących zgodnie z planem dotacji na ten cel w latach 2021-2030.

Koszty obsługi zadłużenia

Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych zobowiązań oraz harmonogramów ich spłaty.

W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane uwzględniając możliwość samodzielnego finansowania nowych inwestycji. Ze względu na brak określonych na ten moment nowych planów inwestycyjnych, założono limit wydatków majątkowych na poziomie umożliwiającym pokrycie rozchodów z wyniku budżetu.

III. ROZCHODY

Prognoza rozchodów Gminy Komańcza została sporządzona na podstawie zestawienia harmonogramów spłaty zobowiązań. Na podstawie zawartych umów kredytowych ustalono wysokość spłat rat wraz z odsetkami oraz wysokość zadłużenia w każdym roku objętym prognozą. Spłata zobowiązań kredytowych będzie się kształtować następująco:

- w 2021 r.- 404 872,56 zł
- w 2022 r.- 464 872,56 zł
- w 2023 r. – 524 872,56 zł
- w 2024 r. – 524 872,56 zł
- w 2025 r. – 524 872,56 zł
- w 2026 r. – 524 872,56 zł
- w 2027 r. – 524 872,56 zł
- w 2028 r.- 660 000,00 zł
- w 2029 r.- 660 000,00 zł
- w 2030 r. - 525 000,00 zł

Wykaz przedsięwzięć

Gmina Komańcza w wykazie przedsięwzięć nie posiada żadnych przedsięwzięć.