

**Zarządzenie Nr 0050.47.2021  
Wójta Gminy Lisków  
z dnia 15 listopada 2021 roku**

**w sprawie: ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lisków na lata 2022 - 2032**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /Dz.U. z 2021 roku, poz. 1372/, art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /Dz.U. z 2021 roku, poz. 305/ Wójt Gminy Lisków zarządza, co następuje:

**§ 1**

Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lisków w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do Zarządzenia.

**§ 2**

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lisków na lata 2022 – 2032 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Lisków oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

**§ 3**

Wykonanie Zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Lisków.

**§ 4**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Rozdzielnik:

1. Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
2. Radni Gminy Lisków
3. Rejestr zarządzeń
4. a/a

**Uchwała Nr ...  
Rady Gminy Lisków  
z dnia ...**

w sprawie: Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lisków na lata 2022- 2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /Dz.U. z 2021 r. poz. 1372/ oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /Dz.U. z 2021 poz. 305/ Rada Gminy Lisków uchwała, co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lisków obejmującą:  
Dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3

Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości

§ 4

Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) Związanych z realizacją przedsięwzięć,
- 2) Z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lisków.

§ 6

Traci moc Uchwała Nr XXIV/218/2020 Rady Gminy Lisków z dnia 29 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lisków na lata 2021 – 2032 z późniejszymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr Nr 0050.47.2021  
z dnia 2021-11-15

Lp	1	z tego:							w tym:	
		z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	
	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
2022	26 086 083,17	2 827 419,00	263 739,00	9 641 571,00	4 871 133,00	5 566 490,00	1 800 000,00	2 915 731,17	0,00	2 915 731,17
2023	23 600 000,00	2 883 000,00	270 000,00	9 800 000,00	4 970 000,00	5 677 000,00	1 836 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	24 070 000,00	2 940 000,00	275 000,00	9 900 000,00	5 070 000,00	5 885 000,00	1 870 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	24 550 000,00	3 000 000,00	280 000,00	10 000 000,00	5 270 000,00	6 000 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	25 000 000,00	3 060 000,00	285 000,00	10 100 000,00	5 470 000,00	6 085 000,00	1 938 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	25 000 000,00	3 060 000,00	285 000,00	10 100 000,00	5 470 000,00	6 085 000,00	1 938 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	25 000 000,00	3 060 000,00	285 000,00	10 100 000,00	5 470 000,00	6 085 000,00	1 938 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	25 000 000,00	3 060 000,00	285 000,00	10 100 000,00	5 470 000,00	6 085 000,00	1 938 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	25 000 000,00	3 060 000,00	285 000,00	10 100 000,00	5 470 000,00	6 085 000,00	1 938 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	25 000 000,00	3 060 000,00	285 000,00	10 100 000,00	5 470 000,00	6 085 000,00	1 938 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	25 000 000,00	3 060 000,00	285 000,00	10 100 000,00	5 470 000,00	6 085 000,00	1 938 000,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Lp	2	Wydatków ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:			
			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	w tym:		
														Wydatków bieżących <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
2022	25 193 941,17	21 373 809,55	9 713 039,92	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 820 131,62	3 820 131,62	0,00	0,00
2023	22 957 300,00	20 457 300,00	9 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
2024	23 427 300,00	20 877 300,00	10 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00
2025	24 084 800,00	21 484 800,00	10 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00
2026	24 444 500,00	21 794 500,00	10 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00
2027	24 620 000,00	21 970 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00
2028	24 670 000,00	22 020 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00
2029	24 800 000,00	22 150 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00
2030	24 800 000,00	22 150 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00
2031	25 000 000,00	22 350 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00
2032	25 000 000,00	22 350 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
					3.1	4	4.1	4.1.1					
LP	3				4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2022	892 142,00	892 142,00	292 058,00	0,00	0,00	0,00	292 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	642 700,00	642 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	642 700,00	642 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	465 200,00	465 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	555 500,00	555 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Lp	z tego:				5	5.1	z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1			5.1.1	w tym:	
								4.4.1	5.1.1.1
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 184 200,00	1 184 200,00	541 500,00	541 500,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	642 700,00	642 700,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	642 700,00	642 700,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	465 200,00	465 200,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	555 500,00	555 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	a z równoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>	Kwota długu <sup>x</sup>	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>		
		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		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 416 100,00	0,00	1 796 542,45	2 088 600,45		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 773 400,00	0,00	3 142 700,00	3 142 700,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 130 700,00	0,00	3 192 700,00	3 192 700,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 665 500,00	0,00	3 065 200,00	3 065 200,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 110 000,00	0,00	3 205 500,00	3 205 500,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	730 000,00	0,00	3 030 000,00	3 030 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	2 980 000,00	2 980 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00		

<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. 228 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4
Wyszczególnienie	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>	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>	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 wykonania roku budżetowego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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>	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>
2022	4,44%	10,75%	16,85%	16,85%	TAK	TAK
2023	4,15%	17,57%	14,25%	14,25%	TAK	TAK
2024	3,96%	17,38%	14,62%	14,62%	TAK	TAK
2025	2,88%	16,37%	15,23%	15,23%	TAK	TAK
2026	3,20%	16,77%	16,08%	16,08%	TAK	TAK
2027	2,20%	15,77%	15,83%	15,83%	TAK	TAK
2028	1,84%	15,41%	15,73%	15,73%	TAK	TAK
2029	1,08%	14,64%	15,72%	15,72%	TAK	TAK
2030	1,05%	14,62%	16,27%	16,27%	TAK	TAK
2031	0,00%	13,57%	15,85%	15,85%	TAK	TAK
2032	0,00%	13,57%	15,31%	15,31%	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:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.4	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.4	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
2022	0,00	0,00	0,00	541 500,00	541 500,00	541 500,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																			
	w tym:		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 przyspływających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki bieżące					majątkowe	10.1	10.2	10.3	10.4	10.5						
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										
2022	0,00	0,00	0,00	1 573 218,26	856 317,81	716 900,45	0,00	0,00	0,00	0,00										
2023	0,00	0,00	0,00	724 069,29	704 069,29	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2024	0,00	0,00	0,00	410 269,29	410 269,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2025	0,00	0,00	0,00	39 369,29	39 369,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2026	0,00	0,00	0,00	38 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2027	0,00	0,00	0,00	38 100,00	38 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2028	0,00	0,00	0,00	38 200,00	38 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2029	0,00	0,00	0,00	38 300,00	38 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2030	0,00	0,00	0,00	38 500,00	38 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2031	0,00	0,00	0,00	38 700,00	38 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2032	0,00	0,00	0,00	38 900,00	38 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										

macie uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						zobowiązań zaciągniętych do dnia 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x			w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
2022	1 184 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.7.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	642 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	642 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	465 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	555 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 wykluczeniu 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  
zarządzenia nr Nr 0050.47.2021  
z dnia 2021-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 594 976,55	1 573 218,26	724 069,29	410 269,29	39 369,29	38 000,00
1.a	- wydatki bieżące				2 828 076,10	856 317,81	704 069,29	410 269,29	39 369,29	38 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				766 900,45	716 900,45	20 000,00	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				3 594 976,55	1 573 218,26	724 069,29	410 269,29	39 369,29	38 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 828 076,10	856 317,81	704 069,29	410 269,29	39 369,29	38 000,00
1.3.1.1	Program edukacji zdrowotnej, wykrywania zakazeń HBV i HCV oraz szczypliń przewoźko WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej - Profilaktyka i ochrona zdrowia mieszkańców gminy Lisków	Urząd Gminy Lisków	2018	2022	2 179,43	1 326,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Usługa oświetlenia ulic, placów i dróg publicznych - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Gminy	Urząd Gminy Lisków	2018	2032	568 700,00	37 700,00	37 800,00	37 800,00	37 900,00	38 000,00
1.3.1.3	Dotacja celowa na wspólną realizację projektu polegającego na zarządzaniu i utrzymaniu systemu „Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej” - Zatrzymanie i utrzymanie trwałości projektu "Geoportal"	Urząd Gminy Lisków	2020	2025	7 665,67	1 469,29	1 469,29	1 469,29	1 469,29	0,00
1.3.1.4	Świadczenie usług odbioru i transportu odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Lisków - Gospodarka odpadami komunalnymi	Urząd Gminy Lisków	2021	2024	1 908 000,00	636 000,00	636 000,00	371 000,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dowozenie uczniów do szkół - Zapewnienie uczniom bezpiecznych warunków dowozu do szkół podślawowych	Urząd Gminy Lisków	2021	2022	225 131,00	130 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Czyste powietrze - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy Lisków	2021	2022	30 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Prowadzenie kompleksowej obsługi budżetu Gminy Lisków i jednostek organizacyjnych Gminy Lisków - Zapewnienie bezpieczeństwa obsługi finansowej	Urząd Gminy Lisków	2021	2023	86 400,00	28 800,00	28 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				766 900,45	716 900,45	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w msc. Strzałków i Chrusty z przetrztem ścieków do oczyszczalni ścieków w Liskowie - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Lisków	2022	2023	150 000,00	130 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	38 100,00	38 200,00	38 300,00	38 500,00	38 700,00	38 900,00	736 900,45
1.a	38 100,00	38 200,00	38 300,00	38 500,00	38 700,00	38 900,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	736 900,45
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	38 100,00	38 200,00	38 300,00	38 500,00	38 700,00	38 900,00	736 900,45
1.3.1	38 100,00	38 200,00	38 300,00	38 500,00	38 700,00	38 900,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	38 100,00	38 200,00	38 300,00	38 500,00	38 700,00	38 900,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	736 900,45
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.3	Zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń Szkoły Podstawowej w Zakrzynie z jej przebudową na dwa oddziały przedszkolne wraz z rozbudową o schody zewnętrzne i pochylnię - Zapewnienie bezpieczeństwa dla dzieci w oddziałach przedszkolnych poprzez modernizację pomieszczeń	Urząd Gminy Lisków	2021	2022	616 900,45	586 900,45	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	586 900,45

### Objaśnienia przyjętych wartości

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lisków została sporządzona zgodnie z art. 226 - 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305). Obejmuje ona lata 2022 - 2032, co wynika z ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej integralną część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań oraz planowanych przedsięwzięć.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lisków zastosowano wzory załączników (załącznik Nr 1 i Nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz. 83)

Ze względu na długoterminowość prognozowania, prognoza będzie corocznie uaktualniana.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2019 - 2021, tj. sprawozdania budżetowe, na 2022 rok przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej, natomiast na lata 2023 - 2032 założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa i w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych oraz zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie Gminy.

Dochody bieżące zaplanowano z tytułu:

- subwencji ogólnej (oświatowej, wyrównawczej i równoważącej)
- udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych;
- dotacji na zadania własne i zlecone;
- podatków i opłat lokalnych (podatek od: nieruchomości, rolny, leśny, od środków

opłaty komunalne oraz wpływy z usług za dostarczanie wody i odbiór

ścieków)

- pozostałych dochodów bieżących.

Dochody z tytułu subwencji ogólnej dla gminy, kwoty planowanych udziałów gminy w podatku dochodowym od osób prawnych, kwoty dotacji na zadania zlecone i własne zaplanowano zgodnie z otrzymanymi zawiadomieniami.

Dane do wiersza „Wykonanie za 2021 rok” przyjęto plan na dzień 30.09.2021 roku.

Planowane dochody w 2022 roku zaplanowano na podstawie zrealizowanych dochodów za III kwartał 2021 roku oraz na podstawie przypisów należności na rok 2021 wynikających ze sprawozdania za III kwartał 2021 roku .

W roku 2022 zaplanowano dochody majątkowe na podstawie:

- umowy o przyznaniu pomocy Nr 00109-65150-UM1500177/19 związane z realizacją operacji typu: „Gospodarka wodno - ściekowa” w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii” w ramach działania „Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 w wysokości 100.710,00 zł na realizację zadania pod nazwą: „Poprawa funkcjonalności i bezpieczeństwa użytkowania systemu wodno – kanalizacyjnego Gminy Lisków”

- umowy o przyznaniu pomocy Nr 00160-65151-UM1500382/19 zawartej w dniu 2.10.2019 roku dla operacji typu „Budowa lub modernizacja dróg lokalnych w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii” w ramach działania „Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 w wysokości 440.790,00 zł na realizację zadania pod nazwą: „Przebudowa drogi Gminnej Małgów, Małgów – Kolonia”;

- zaplanowano dochody majątkowe na realizację zadania pn. "Przebudowa ulicy Twórców Liskowa i ulicy Antoniego Szewczyka w miejscowości Lisków" w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2.374.231,17 zł.



W latach 2023 - 2032 nie planowano dochodów majątkowych. W prognozie objętym WPF nie planowano dochodów ze sprzedaży majątku.

Prognozowane dochody bieżące na rok 2022 przyjęto z uchwały budżetowej, natomiast na lata 2023 - 2026 rok przyjęto wg procentowego wzrostu ogólnych kwot dochodów o około 2 % do lat poprzednich, natomiast na lata 2027-2032 zaplanowano na poziomie roku 2026.

Wydatki bieżące w 2022 roku przyjęto z uchwały budżetowej, natomiast na lata 2023 - 2026 prognozuje się na poziomie lat wcześniejszych i wg procentowego wzrostu o około 2 % do lat poprzednich, natomiast na lata 2027-2032 zaplanowano na poziomie roku 2026.

Przy prognozowaniu wydatków bieżących kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu zadań realizowanych przez gminę.

Wydatki na obsługę długu prognozuje się wg harmonogramu zawartych umów kredytowych.

Wydatki majątkowe w 2022 roku planuje się w ramach posiadanych środków oraz zgodnie z zawartymi umowami a w latach następnych prognozuje się w ramach posiadanych środków.

W 2022 roku zaplanowano przychody z tytułu niezrealizowanych wydatków środków pochodzących z Funduszu Inwestycji Samorządowych w wysokości 292.058,00 zł. W latach 2023 - 2032 nie zaplanowano przychodów.

Rozchody budżetu w latach 2022 - 2030 przedstawia poniższa tabela.

Rok	Kwota
2022	1.184.200,00
2023	642.700,00
2024	642.700,00
2025	465.200,00
2026	555.500,00
2027	380.000,00
2028	330.000,00
2029	200.000,00
2030	200.000,00

Kwota długu w poszczególnych latach objętych prognozą kształtuje się następująco:

Rok	Kwota długu	Wskaźnik zadłużenia do planowanych dochodów
2021	4.600.300,00	16,05 %
2022	3.416.100,00	13,10 %
2023	2.773.400,00	11,75 %
2024	2.130.700,00	8,85 %
2025	1.665.500,00	6,78 %
2026	1.110.000,00	4,44 %
2027	730.000,00	2,92 %
2028	400.000,00	1,60 %
2029	200.000,00	0,80 %
2030	0,00	0,00 %

W związku z zaciągnięciem pożyczek w niższej wysokości niż planowano, kwotę długu na dzień 31 grudnia 2021 roku ustalono na podstawie zrealizowanych przychodów:

- pożyczkę na wyprzedzające finansowanie inwestycji pn. „Poprawa funkcjonalności i bezpieczeństwa użytkowania systemu wodno – kanalizacyjnego gminy Lisków” zaplanowano w kwocie 183.472,00 zł, zaciągnięto w wysokości 100.710,00 zł;
- pożyczkę na wyprzedzające finansowanie inwestycji „Przebudowa drogi gminnej Małgów, Małgów – Kolonia” zaplanowano w kwocie 577.113,00 zł, zaciągnięto w kwocie 440.790,00 zł.

Planowana kwota długu na dzień 31 grudnia 2022 roku stanowi – 3.416.100,00 zł co stanowi 13,10 % planowanych dochodów. Na koniec roku 2030 kwota zadłużenia wynosi 0 zł. Prognozę kwoty długu sporządzono na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Prognozowany wynik budżetu na 2022 rok to nadwyżka budżetu w kwocie 892.142,00 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W latach 2023-2030 wynikiem budżetu jest nadwyżka, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Gmina Lisków nie posiada zobowiązań wymagalnych, zobowiązań wynikających z umów o partnerstwie publicznoprawnym, leasingu, i umów z odroczonej terminem zapłaty dłuższym niż rok.

Z prognozy kwoty długu wynika, iż w latach 2022 - 2032 zostanie zachowana relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W Załączniku Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF w porównaniu do 2021 roku nie zaszły istotne zmiany