

**UCHWAŁA NR XXII/107/19**

**RADY GMINY ŁADZICE**

**z dnia 19 grudnia 2019 r.**

w sprawie **uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ładzice na lata 2020–2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506, poz. 1309, poz. 1696, poz. 1815) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 oraz z 2018 r. poz. 2245) **uchwała się, co następuje:**

- § 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ładzice na lata 2020–2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 – 2023 zgodnie z Załącznikiem nr 1 do Uchwały.
- § 2.** Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć realizowanych w roku 2020, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.
- § 3.** Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej, stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.
- § 4.** Upoważnia się Wójta Gminy Ładzice 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 oraz do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań w tym zakresie.
- § 5.** Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjent, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.
- § 6.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ładzice.
- § 7.** Uchyła się z dniem 1 stycznia 2020 r. Uchwałę Nr V/14/18 Rady Gminy w Ładzicach z dnia 21 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ładzice na lata 2019 – 2022 z późniejszymi zmianami.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 r.

***Przewodniczący Rady Gminy***

***Waldemar Kuta***

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XXII/107/19  
z dnia 2019-12-19

Lp	1	z tego:							w tym:	
		z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	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	Docho <b>dy</b> bieżące 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
Wykonanie 2017	19 338 080,78	19 204 517,73	2 261 611,00	1 670,54	5 772 599,00	6 402 200,32	4 766 436,87	2 899 719,06	133 563,05	80 800,00
Wykonanie 2018	20 967 209,42	20 060 139,86	2 962 967,00	8 851,43	5 866 410,00	6 503 917,56	4 717 993,87	2 883 935,46	907 069,56	106 747,97
Plan 3 kw. 2019	22 835 994,34	20 860 414,19	3 621 920,00	4 000,00	6 274 047,00	5 820 605,50	5 139 841,69	2 910 713,00	1 975 580,15	40 000,00
Wykonanie 2019	24 526 199,65	21 941 345,50	3 621 920,00	4 000,00	6 432 130,00	6 611 353,81	5 271 941,69	2 910 713,00	2 584 854,15	68 844,00
A	22 517 655,00	22 467 655,00	3 609 815,00	1 000,00	6 306 585,00	7 229 163,00	5 321 092,00	3 020 000,00	50 000,00	50 000,00
B	22 517 655,00	22 467 655,00	3 609 815,00	1 000,00	6 306 585,00	7 229 163,00	5 321 092,00	3 020 000,00	50 000,00	50 000,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	23 020 981,00	23 020 981,00	3 790 306,00	1 000,00	6 572 999,00	7 229 163,00	5 427 513,00	3 080 400,00	0,00	0,00
A	23 020 981,00	23 020 981,00	3 790 306,00	1 000,00	6 572 999,00	7 229 163,00	5 427 513,00	3 080 400,00	0,00	0,00
B	23 020 981,00	23 020 981,00	3 790 306,00	1 000,00	6 572 999,00	7 229 163,00	5 427 513,00	3 080 400,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	23 450 506,00	23 450 506,00	3 979 821,00	1 000,00	6 704 459,00	7 229 163,00	5 536 063,00	3 142 008,00	0,00	0,00
A	23 450 506,00	23 450 506,00	3 979 821,00	1 000,00	6 704 459,00	7 229 163,00	5 536 063,00	3 142 008,00	0,00	0,00
B	23 450 506,00	23 450 506,00	3 979 821,00	1 000,00	6 704 459,00	7 229 163,00	5 536 063,00	3 142 008,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	23 450 506,00	23 450 506,00	3 979 821,00	1 000,00	6 704 459,00	7 229 163,00	5 536 063,00	3 142 008,00	0,00	0,00
A	23 450 506,00	23 450 506,00	3 979 821,00	1 000,00	6 704 459,00	7 229 163,00	5 536 063,00	3 142 008,00	0,00	0,00
B	23 450 506,00	23 450 506,00	3 979 821,00	1 000,00	6 704 459,00	7 229 163,00	5 536 063,00	3 142 008,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2023	A	23 894 307,00	23 894 307,00	4 178 812,00	1 000,00	6 838 548,00	7 229 163,00	5 646 784,00	3 204 849,00	0,00	0,00	0,00
	B	23 894 307,00	23 894 307,00	4 178 812,00	1 000,00	6 838 548,00	7 229 163,00	5 646 784,00	3 204 849,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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. 889, 1622 i 1649), zwaney dalej „ustawą”, wiodłenię 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 pozycje obejmują 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 wykonawczej 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:										w tym:				
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			Wydatki majątkowe x	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
						na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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 zaciągniętych na wkład krajowy x					inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1				
Wykonanie 2017	19 165 567,01	16 988 391,36	7 062 193,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 177 175,65	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2018	21 436 457,64	17 643 902,53	7 548 193,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 792 555,11	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2019	28 840 810,65	18 478 509,98	7 824 074,69	0,00	0,00	0,00	32 329,00	0,00	0,00	10 362 300,67	0,00	0,00	0,00	10 362 300,67	300 622,67	0,00
Wykonanie 2019	30 836 940,96	19 802 956,29	8 121 024,91	0,00	0,00	0,00	32 329,00	0,00	0,00	11 033 982,67	0,00	0,00	0,00	11 033 982,67	300 622,67	0,00
A	24 534 388,00	20 580 257,00	8 218 170,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	3 954 131,00	0,00	0,00	0,00	3 954 131,00	0,00	0,00
B	24 534 388,00	20 580 257,00	8 218 170,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	3 954 131,00	0,00	0,00	0,00	3 954 131,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	21 092 118,00	20 605 121,00	8 464 716,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	486 997,00	0,00	0,00	0,00	486 997,00	0,00	0,00
B	21 092 118,00	20 605 121,00	8 464 716,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	486 997,00	0,00	0,00	0,00	486 997,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	21 586 539,00	21 104 789,00	8 718 658,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	481 750,00	0,00	0,00	0,00	481 750,00	0,00	0,00
B	21 586 539,00	21 104 789,00	8 718 658,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	481 750,00	0,00	0,00	0,00	481 750,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	23 057 674,00	22 135 539,00	8 980 218,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	922 135,00	0,00	0,00	0,00	922 135,00	0,00	0,00
B	23 057 674,00	22 135 539,00	8 980 218,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	922 135,00	0,00	0,00	0,00	922 135,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Lp	3	4	z tego:			w tym:	w tym:	w tym:
				4.1	4.2	4.3			
		3.1	4	4.1	4.2	4.3	4.2.1	4.3.1	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	
Wykonanie 2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018		0,00	469 248,22	0,00	469 248,22	0,00	469 248,22	0,00	
Plan 3 kw. 2019		0,00	7 047 762,21	4 555 675,90	2 492 086,31	0,00	1 449 140,41	0,00	
Wykonanie 2019		0,00	7 353 687,21	4 555 675,90	2 798 011,31	0,00	1 755 065,41	0,00	
A		0,00	3 094 613,00	2 194 613,00	900 000,00	0,00	900 000,00	0,00	
B		0,00	3 094 613,00	2 194 613,00	900 000,00	0,00	900 000,00	0,00	
C		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A		1 928 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
B		1 928 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
C		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A		1 863 967,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
B		1 863 967,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
C		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A		836 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
B		836 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
C		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	4.4	w tym:			4.5	4.4.1	4.5.1		5.1.1	w tym:	
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x							Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x <sup>7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	4.4	4.4.1	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	1 042 945,90	1 042 945,90	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 042 945,90	1 042 945,90	0,00	0,00	0,00			
A	0,00	0,00	0,00	1 077 880,00	1 077 880,00	0,00	0,00	0,00			
B	0,00	0,00	0,00	1 077 880,00	1 077 880,00	0,00	0,00	0,00			
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
A	0,00	0,00	0,00	1 928 863,00	1 928 863,00	0,00	0,00	0,00			
B	0,00	0,00	0,00	1 928 863,00	1 928 863,00	0,00	0,00	0,00			
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
A	0,00	0,00	0,00	1 863 967,00	1 863 967,00	0,00	0,00	0,00			
B	0,00	0,00	0,00	1 863 967,00	1 863 967,00	0,00	0,00	0,00			
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
A	0,00	0,00	0,00	836 633,00	836 633,00	0,00	0,00	0,00			
B	0,00	0,00	0,00	836 633,00	836 633,00	0,00	0,00	0,00			
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi			
		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2						5.1.1.3.3		
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 216 126,37	2 216 126,37	0,00	2 216 126,37	
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 416 237,33	2 416 237,33	0,00	2 416 237,33	
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 381 904,21	2 381 904,21	0,00	2 381 904,21	
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 138 387,21	2 138 387,21	0,00	2 138 387,21	
A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 887 398,00	1 887 398,00	0,00	1 887 398,00	
B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 887 398,00	1 887 398,00	0,00	1 887 398,00	
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 415 860,00	2 415 860,00	0,00	2 415 860,00	
B	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 415 860,00	2 415 860,00	0,00	2 415 860,00	
C	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 345 717,00	2 345 717,00	0,00	2 345 717,00	
B	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 345 717,00	2 345 717,00	0,00	2 345 717,00	
C	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 758 768,00	1 758 768,00	0,00	1 758 768,00	
B	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 758 768,00	1 758 768,00	0,00	1 758 768,00	
C	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.



Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku				Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pienszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pienszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
Wyszczególnienie	współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>						
	0,00%	X	18,01%	X	X	X	X
	0,00%	X	19,73%	X	X	X	X
	0,00%	15,49%	15,54%	X	X	X	X
	0,00%	13,61%	13,85%	X	X	X	X
A	7,28%	12,60%	12,71%	17,76%	17,20%	TAK	TAK
B	7,28%	12,60%	12,71%	17,76%	17,20%	TAK	TAK
C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
A	12,42%	15,50%	15,30%	15,99%	15,43%	TAK	TAK
B	12,42%	15,50%	15,30%	15,99%	15,43%	TAK	TAK
C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
A	11,58%	14,55%	14,46%	14,52%	13,95%	TAK	TAK
B	11,58%	14,55%	14,46%	14,52%	13,95%	TAK	TAK
C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
A	5,11%	10,64%	10,55%	14,16%	14,16%	TAK	TAK
B	5,11%	10,64%	10,55%	14,16%	14,16%	TAK	TAK
C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	w tym:			w tym:			w tym:			
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 i 3 ustawy	środkii 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	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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:	
	8.1	8.1.1	8.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2017	30 347,50	30 347,50	30 347,50	0,00	0,00	0,00	41 757,46	39 457,46	37 957,46	
Wykonanie 2018	350 260,00	350 260,00	350 260,00	454 027,00	454 027,00	454 027,00	592 225,90	501 990,00	426 825,00	
Plan 3 kw. 2019	168 175,00	168 175,00	155 978,20	1 541 192,00	1 541 192,00	1 541 192,00	84 000,00	84 000,00	71 803,20	
Wykonanie 2019	168 175,00	168 175,00	155 978,20	1 541 192,00	1 541 192,00	1 541 192,00	84 000,00	84 000,00	71 803,20	
2020	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających 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 majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4
Wykonanie 2017	24 385,40	0,00	0,00	36 685,40	12 300,00	24 385,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 698 955,45	0,00	515 034,18	2 291 191,35	592 235,90	1 698 955,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	2 326 240,00	2 326 240,00	1 480 185,00	9 304 850,00	0,00	9 304 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 326 240,00	2 326 240,00	1 480 185,00	9 304 850,00	0,00	9 304 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	0,00	0,00	0,00	3 143 859,00	0,00	3 143 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	0,00	0,00	0,00	3 143 859,00	0,00	3 143 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:			10.7.3	10.8	10.9			
					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				zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	
												dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych porąceń i gwarancji x
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wynikające	Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji	niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych									
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X			
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X			
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X			
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X			
2020	A	1 077 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	B	1 077 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	A	1 077 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	B	1 077 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	A	1 356 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	B	1 356 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostały 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. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji w pozycjach 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 wydatkowi w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji, wytracających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Legenda:  
A - aktualna wartość  
B - różnica wartości  
C - poprzednia wartość

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XXII/107/19  
z dnia 2019-12-19

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 143 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 143 859,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 143 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 143 859,00
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:				3 143 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 143 859,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 143 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 143 859,00
1.3.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w granicach pasa drogowego w miejscowości Stobiecko Szlacheckie - etap II, część I - Zwiększenie dostępności mieszkańców do kanalizacji sanitarnej	Urząd Gminy Ładzice	2019	2020	2 503 657,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 473 057,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi wewnętrznej dz. 727/11, 1060 obręb Ładzice ul. Brzozowa - Podwyższenie komfortu i bezpieczeństwa użytkowników drogi	Urząd Gminy Ładzice	2018	2020	294 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283 632,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi wewnętrznej dz. 672 i 75 obręb Woja Jedlińska - Podwyższenie komfortu i bezpieczeństwa użytkowników drogi	Urząd Gminy Ładzice	2018	2020	394 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	387 170,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXII/107/19 Rady Gminy Ładzice z dnia 19 grudnia 2019 r.

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ DLA GMINY ŁADZICE**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Ładzice została poprzedzona analizą finansową ważniejszych wielkości z wykonania budżetu, które stanowią bazę do projekcji budżetu do roku 2023.

Informacje zawarte w analizie opracowano na podstawie:

- danych historycznych ze sprawozdań budżetowych za lata 2016-2018 ,
- na podstawie planu budżetu na rok 2019 według stanu na dzień 08 listopada 2019 roku, które także stanowią bazę do dalszej prognozy budżetu,
- założeniach makroekonomicznych przyjętych w WPPF,
- wiedzy o gospodarczej sytuacji lokalnej ,
- informacji o faktach dotyczących gospodarki finansowej.

### **DOCHODY**

#### **I. DANE HISTORYCZNE**

Dochody podzielono na dwie grupy tj. majątkowe i bieżące, zbadano ich udział w dochodach na etapie wykonania budżetu. Analizując dane z poniższego zestawienia można stwierdzić, iż udział dochodów majątkowych stanowi niewielki udział w dochodach Gminy. W roku 2016 udział wykonanych dochodów majątkowych stanowił 0,79%. Obserwuje się niewielki spadek udziału w roku 2017, w którym to wykonane dochody majątkowe stanowią 0,69%. Natomiast w latach 2018 oraz 2019 zauważalny jest znaczny wzrost udziału dochodów majątkowych.

	2016	2017	2018	2019

Dochody ogółem:	17 488 239,82	19 338 080,78	20 967 209,42	24 526 199,65
w tym: dochody majątkowe	137 987,63	133 563,05	907 069,56	2 584 854,15
Dochody bieżące	17 350 252,19	19 204 517,73	20 060 139,86	21 941 345,50

### **DOCHODY MAJĄTKOWE**

W celu zbadania struktury dochodów majątkowych podzielono je na następujące grupy :

	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
dochody ze sprzedaży majątku	77 751,00	80 800,00	106 747,97	68 844,00
dotacje na inwestycje	60 236,63	21 273,05	800 321,59	2 516 010,15
pozostałe	0,00	31 490,00	0,00	0,00

Z danych zaprezentowanych w powyższej tabeli wynika, że dochody ze sprzedaży majątku w 2016 oraz 2017 roku kształtowały się od poziomu 56,35% do 60,50%. W tych latach obserwuje się spadek udziałów dochodów z dotacji na inwestycje, które stanowiły odpowiednio 43,65% w roku 2016 oraz 15,92% w roku 2017 dochodów majątkowych Gminy. Głównym źródłem dochodów majątkowych w roku 2018 są środki zewnętrzne pozyskiwane na realizację zadań inwestycyjnych i stanowią 88,23% dochodów majątkowych.

### **DOCHODY BIEŻĄCE**

W badanym okresie to dochody bieżące stanowią główne źródło dochodów budżetu, wskaźnik kształtuje się od 99,21% w roku 2016 do 91,35% w roku 2019.

Poddano analizie dochody bieżące dzieląc je na 5 grup:

1. Z tytułu podatków i opłat
2. Udziału w podatku dochodowym osób fizycznych i prawnych
3. Subwencje
4. Dotacje
5. Pozostałe dochody własne

<b>Rok</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>Dochody bieżące,</b>	17 350 252,19	19 204 517,73	20 060 139,86	21 941 345,50

<b>w tym:</b>				
1. z podatków i opłat	4 313 073,24	4 391 076,48	4 394 397,48	4 625 297,00
<i>w tym:</i>				
- od nieruchomości	2 693 934,24	2 899 719,06	2 883 935,46	2 910 713,00
2. udziały w dochodach budżetu państwa	1 965 285,28	2 263 281,54	2 971 818,43	3 625 920,00
3. subwencje	5 298 311,00	5 772 599,00	5 866 410,00	6 432 130,00
4. dotacje, w tym:	5 437 830,18	6 354 632,72	6 093 674,56	6 611 353,81
- zadania własne	749 003,10	773 108,25	724 454,78	875 509,62
- zadania zlecone i powierzone	4 688 827,08	5 581 524,47	5 369 219,78	5 735 844,19
5. dochody pozostałe	335 752,49	422 927,99	733 839,39	646 644,69

W analizowanym okresie obserwuje się wzrost dochodów bieżących. Wzrost ten jest wynikiem zwiększenia w grupie dotacje i został spowodowany wprowadzeniem przez rząd świadczenia wychowawczego w ramach programu 500+ oraz Dobry start. W wyniku takiego działania największy udział w dochodach bieżących stanowią dotacje, wyprzedzając zarówno grupę subwencji jak również grupę podatków i opłat, które dominowały w poprzednich latach jeśli chodzi o udział w dochodach bieżących ogółem. Dochody takie jak udziały w podatku dochodowym systematycznie wzrastają w stosunku do roku poprzedniego.

## II DANE PROGNOZOWANE

### **Dochody majątkowe**

Prognoza na lata 2020 – 2023

	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
dochody majątkowe ogółem	50 000,00	0,00	0,00	0,00
w tym: dochody ze sprzedaży majątku	50 000,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
dochody majątkowe na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00



W projekcie budżetu na 2020 rok zaplanowano dochody majątkowe na kwotę 50.000,00zł, na podstawie posiadanej wiedzy na temat planowanej sprzedaży mienia. Nie zaplanowano natomiast żadnej dotacji na zadania majątkowe, gdyż Gmina na chwilę obecną nie ma zawartych umów wieloletnich, co nie oznacza, że nie będzie się ubiegała o środki zewnętrzne na dofinansowanie zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w roku 2020. Analizując zmiany struktury budżetów od projektu do rzeczywistego wykonania za lata 2016– 2018 można założyć, iż dochody takie Gmina będzie posiadała, jednak ze względów ostrożnościowych w prognozach na lata 2020-2023 przyjęto wartość 0,00. Na lata 2021-2023 nie zaplanowano dochodów z tytułu sprzedaży majątku na minimalnym poziomie 20.000,00zł z tytułu sprzedaży mienia gminnego w tym okresie z uwagi na brak stosowanych uchwał Rady Gminy.

**Dochody bieżące:**

**1. Prognoza na lata 2020 – 2023**

**1. Udziały w podatku dochodowym osób fizycznych i prawnych**

Rok	2020	2021	2022	2023
<i>udziały w dochodach budżetu państwa</i>	3 610 815,00	3 791 306,00	3 980 821,00	4 179 812,00

Przy prognozowaniu dochodów z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowiącym dochód budżetu państwa przyjęto założenia:

- dane historyczne za lata 2016-2018,
- planowane wykonanie wpływu w roku 2019,
- informację MF o wysokości udziału gminy w PIT na rok 2020,
- stabilność wzrostu gospodarczego założonego w WPPF
- spadek stopy bezrobocia założony w WPPF,
- utrzymanie wskaźnika udziału jst w dochodach budżetu państwa z tytułu tego podatku,

Ponieważ dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych Gminy w latach 2016-2017 wzrastały do poziomu 8 851,43 zł w 2018 roku , a w roku 2019 stanowią ujemną wielkość w prognozie na lata 2020 – 2023 przyjęto ich wykonanie na poziomie 1.000,00zł.

### 2. Subwencje

<i>Rok</i>	2020	2021	2022	2023
<i>subwencje</i>	6 306 585,00	6 572 999,00	6 704 459,00	6 838 548,00

Rokiem bazowym do prognozy przyjęto rok 2020, kwoty w nim ujęte zostały określone dla Gminy przez MF.

Analizując wzrost kwot subwencji w latach 2016 – 2019 oraz biorąc pod uwagę wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli, postanowiono przyjąć wskaźnik wzrostu w latach 2021 -2023 o 2% dla subwencji wyrównawczej, natomiast wzrost subwencji oświatowej zaplanowano wg wskaźnika 5% w roku 2021, a w latach 2022-2023 wskaźnik przyjęto na poziomie 2%.

### 3. Dotacje

<i>Rok</i>	2020	2021	2022	2023
<i>dotacje, w tym:</i>	7 229 163,00	7 229 163,00	7 229 163,00	7 229 163,00
<i>a. zadania własne</i>	536 469,00	536 469,00	536 469,00	536 469,00
<i>b. zadania zlecone i powierzone</i>	6 692 694,00	6 692 694,00	6 692 694,00	6 692 694,00

Dotacje na zadania własne, zlecone i powierzone gminy w latach 2021-2023 prognozowano na podstawie informacji o dotacjach na rok 2020 oraz wyliczeniu samodzielnym dotacji dla przedszkoli, której Wojewoda nie podaje w swoim zawiadomieniu. Na podstawie obserwacji danych z lat ubiegłych, kiedy to dotacje na poziomie projektu budżetu są znacznie mniejsze niż na etapie wykonania budżetu nasuwa się wniosek, iż precyzyjne zaplanowanie dochodów z tego tytułu jest niemalże niewykonalne, dlatego też wysokość dochodów z tytułu dotacji w latach 2021-2023 przyjęto na poziomie roku 2020.

#### 4. Pozostałe dochody bieżące

Rok	2020	2021	2022	2023
<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	5 321 092,00	5 427 513,00	5 536 063,00	5 646 784,00
<i>w tym: z podatku od nieruchomości</i>	3 020 000,00	3 080 400,00	3 142 008,00	3 204 849,00

W tej pozycji znajdują się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Rokiem bazowym przy planowaniu dochodów był rok 2020.

Planując dochody z tytułu podatku od nieruchomości na lata 2021 – 2023 wyliczono podwyższając o wskaźnik 2%. Przewidując, że Rada Gminy Ładzice utrzyma tendencje minimalnego podwyższania stawek podatku od nieruchomości zaplanowano dochody na kolejne lata.

Podatek rolny na 2020 r. ustalony został metodą zgodnie z komunikatem prezesa GUS w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów, co w pewien sposób ustabilizowało i urealniło cenę skupu żyta w dłuższym okresie.

Dla pozostałych dochodów bieżących przewidziano wzrost w latach 2021 – 2023 o 2% w stosunku do roku bazowego 2020.

#### WYDATKI

Prognozując poziom wydatków bieżących i majątkowych Gminy Ładzice na lata 2020-2023 przyjęto następujące dane i założenia:

- dane historyczne z lat 2016-2018,
- przewidywane wykonanie budżetu w 2019 r. na dzień 08 listopada 2019r.,
- założenia makroekonomiczne przyjęte w WPPF,

#### DANE HISTORYCZNE

Wydatki	2016	2017	2018	2019
<i>ogółem</i>	<i>16 260 113,85</i>	<i>19 165 567,01</i>	<i>21 436 457,64</i>	<i>30 836 940,96</i>

majątkowe	391 736,38	2 177 175,65	3 792 555,11	11 033 982,67
bieżące	15 868 377,47	16 988 391,36	17 643 902,53	19 802 958,29
w tym na obsługę długu	0,00	0,00	0,00	32 329,00

Z analizy przedstawionych wartości wynika, iż wydatki w latach 2016-2019 przejawiają tendencję wzrostową, która spowodowana jest głównie wydatkami związanymi z programem 500+ realizowanym przez Gminę, programem Dobry start oraz podwyżką wynagrodzeń. W latach 2017 – 2018 wydatki bieżące stanowią około 82%, natomiast można zaobserwować wzrost wydatków majątkowych w badanych okresach w stosunku do wydatków ogółem. Najmniejszą część stanowią wydatki na obsługę długu. W latach 2016- 2018 Gmina nie ponosiła wydatków z tego tytułu gdyż nie posiadała zaciągniętych pożyczek i kredytów.

### **Wydatki bieżące**

#### **1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczone**

	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>wydatki bieżące ogółem</b>	<b>15 868 377,47</b>	<b>16 988 391 ,36</b>	<b>17 643 902,53</b>	<b>19 802 958,29</b>
Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	6 921 789,40	7 062 193,75	7 548 193,20	8 121 024,91

Wydatki na wynagrodzenia stanowią największy udział w wydatkach bieżących, ich udział w badanym okresie uległ zmniejszeniu od 43,62% w roku 2016 do 42,78% w 2018, tendencja spadkowa utrzymuje się również na etapie planu w roku 2019, gdzie udział stanowi 41,01%.

### **DANE PROGNOZOWANE**

<b>Wydatki</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>ogółem</b>	<b>24 534 388,00</b>	<b>21 092 118,00</b>	<b>21 586 539,00</b>	<b>23 057 674,00</b>
majątkowe	3 954 131,00	486 997,00	481 750,00	922 135,00

bieżące	20 580 257,00	20 605 121,00	21 104 789,00	22 135 539,00
w tym na obsługę długu	32 000,00	32 000,00	15 000,00	15 000,00

#### Wydatki bieżące

Przy opracowywaniu prognozy wydatków bieżących na lata 2021-2023 brano pod uwagę dane zawarte w projekcie budżetu na rok 2020, założenia makroekonomiczne przyjęte w WPFPP oraz analizę wydatków w latach 2016 – 2019.

Założono wzrost wydatków na wynagrodzenia o 3%. Wzrost, który został zaplanowany zakłada ewentualne zmiany wynagrodzeń w zakresie awansów zawodowych, odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych.

#### Wydatki majątkowe

Przy planowaniu wydatków majątkowych uwzględniono wydatki jednoroczne oraz wieloletnie ujęte w WPF Gminy, które planuje się do realizacji w 2020 roku. Natomiast na wydatki majątkowe na 2021 – 2023 zaplanowano takie kwoty, by zrównoważyć budżet, nie zaciągając kredytu. W prognozie na lata 2021 – 2022 przewidziano nadwyżkę budżetową, którą przeznacza się na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W latach 2020-2023 zaplanowano również wydatki na obsługę długu związanego ze spłatą wcześniej zaciągniętej pożyczki, zaciągnięciem pożyczek i kredytów na pokrycie planowanego deficytu.

### **Przychody i rozchody**

	<b>2020</b>
<b>Przychody</b>	<b>3 094 613,00</b>
Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	2 194 613,00

Nadwyżka z lat ubiegłych	900 000,00
<b>Rozchody</b>	<b>1 077 880,00</b>
Splata rat kredytów i pożyczek	1 077 880,00

W prognozie na lata 2021-2023 przewidziano nadwyżkę budżetową, którą przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek.

Dzięki racjonalnej gospodarce prowadzonej przez władze Gminy przy wsparciu Rady sytuacja ekonomiczna Gminy Ładzice jest w chwili obecnej dobra. Jednak z uwagi na brak dokładniejszej wiedzy o założeniach makroekonomicznych, o wielkości nakładów finansowych planowanych inwestycji oraz zwiększaniem zadań powierzanych samorządom bez pokrycia finansowego, należy stwierdzić, że zaplanowane wielkości w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Ładzice mogą okazać się obarczone dużym ryzykiem błędu.

W trakcie analizy danych zawartych w WPF Gminy obserwuje się wzrost dochodów bieżących przy jednoczesnym wzroście wydatków bieżących, spowodowanych realizacją dodatkowych zadań nałożonych na Gminę przez budżet Państwa.

### **Przedsięwzięcia realizowane w 2020 r.**

1. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w granicach pasa drogowego w miejscowości Stobiecko Szlacheckie- etap II, część I – okres realizacji 2019-2020, łączne nakłady finansowe wynoszą: 2 503 657,00zł, limit wydatków na rok 2020 wynosi: 2 473 057,00zł.
2. Przebudowa drogi wewnętrznej dz. 727/11, 1060 obręb Ładzice ul. Brzozowa – okres realizacji 2018-2020, łączne nakłady finansowe wynoszą: 294 532,00zł, limit wydatków na rok 2020 wynosi: 283 632,00zł.
3. Przebudowa drogi wewnętrznej dz. 672 i 75 obręb Wola Jedlińska - okres realizacji 2018-2020, łączne nakłady finansowe wynoszą: 394 670,00zł, limit wydatków na rok 2020 wynosi: 387 170,00zł.

