

**UCHWAŁA NR 228/2020
RADY GMINY PRZEMĘT**

z dnia 29 grudnia 2020 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przemęt na lata 2021-2025.

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.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6, art.231, 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), Rada Gminy Przemęt uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Przemęt na lata 2021-2025, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się Wieloletnie Przedsięwzięcia Finansowe Gminy Przemęt, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Do uchwały dołącza się opis przyjętych wartości stanowiący uzasadnienie do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Przemęt do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku Nr 2 do uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 2 kierownikom i dyrektorom jednostek organizacyjnych Gminy,
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego 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, co obejmuje upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji tych przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Przemęt.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr 130/2019 Rady Gminy Przemęt z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przemęt na lata 2020-2024.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący Rady Gminy
Przemęt

Elżbieta Wita

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 228/2020
Rady Gminy Przemęt
z dnia 29 grudnia 2020 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	70 979 619,00	70 574 119,00	8 414 599,00	80 000,00	26 426 790,00	24 216 423,00	11 436 307,00	6 672 052,00	405 500,00	405 500,00	0,00
2022	72 244 453,00	71 844 453,00	8 566 062,00	81 440,00	26 902 472,00	24 689 363,00	11 605 116,00	6 914 408,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2023	73 437 653,00	73 137 653,00	8 720 251,00	82 906,00	27 386 717,00	25 133 771,00	11 814 008,00	7 038 867,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2024	74 654 131,00	74 454 131,00	8 877 215,00	84 398,00	27 879 678,00	25 586 179,00	12 026 661,00	7 165 566,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2025	75 894 305,00	75 794 305,00	9 037 005,00	85 917,00	28 381 512,00	26 046 730,00	12 243 141,00	0,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	70 382 437,00	66 854 599,00	25 091 670,00	170 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	3 527 838,00	3 527 838,00	100 000,00
2022	69 613 823,35	68 191 691,00	25 595 822,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 422 132,35	1 422 132,35	0,00
2023	70 726 653,00	69 555 525,00	26 107 738,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 171 128,00	1 171 128,00	0,00
2024	72 454 131,00	70 946 635,00	26 629 893,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 507 496,00	1 507 496,00	0,00
2025	74 194 305,00	72 365 568,00	27 162 491,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 828 737,00	1 828 737,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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	597 182,00	597 182,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 630 629,65	2 630 629,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 711 000,00	2 711 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 700 000,00	1 700 000,00	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:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x					na pokrycie deficytu budżetu ^x		z tego:	
									łączna 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. 3 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	3 597 182,00	3 597 182,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 630 629,65	2 630 629,65	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 711 000,00	2 711 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota 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	9 241 629,65	0,00	3 719 520,00	3 719 520,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 611 000,00	0,00	3 652 762,00	3 652 762,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	3 582 128,00	3 582 128,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	3 507 496,00	3 507 496,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 428 737,00	3 428 737,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	9,10%	9,21%	10,09%	18,30%	18,30%	TAK	TAK
2022	6,43%	8,62%	9,47%	13,34%	13,34%	TAK	TAK
2023	6,27%	8,09%	8,71%	9,49%	9,49%	TAK	TAK
2024	4,91%	7,59%	8,00%	9,42%	9,42%	TAK	TAK
2025	3,62%	7,09%	x	8,73%	8,73%	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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	1 444 562,00	1 376 912,00	1 248 480,00	0,00	0,00	0,00	1 477 816,00	1 477 816,00	1 248 480,00
2022	177 124,00	164 824,00	152 755,00	0,00	0,00	0,00	177 124,00	177 124,00	152 755,00
2023	5 502,00	5 502,00	5 197,00	0,00	0,00	0,00	5 502,00	5 502,00	5 197,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	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	0,00	0,00	0,00	3 125 746,00	2 254 946,00	870 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	268 124,00	268 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	25 502,00	25 502,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	3 597 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 630 629,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 611 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr 228/2020
Rady Gminy Przemęt
z dnia 29 grudnia 2020 roku

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)				6 106 075,00	3 125 746,00	268 124,00	25 502,00	0,00	2 531 242,00
1.a	- wydatki bieżące				4 989 275,00	2 254 946,00	268 124,00	25 502,00	0,00	1 660 442,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 116 800,00	870 800,00	0,00	0,00	0,00	870 800,00
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:				3 492 409,00	1 477 816,00	177 124,00	5 502,00	0,00	1 660 442,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 492 409,00	1 477 816,00	177 124,00	5 502,00	0,00	1 660 442,00
1.1.1.2	Gmina Przemęt wspiera swoich seniorów - Ułatwienie dostępu osobom starszym do opieki społecznej i socjalnej	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Przemęcie	2018	2021	1 600 766,00	690 740,00	0,00	0,00	0,00	690 740,00
1.1.1.4	"Żłobek naszych marzeń"- w celu wsparcie aktywności zawodowej osób wyłączonych z rynku pracy z powodu opieki nad małymi dziećmi.	Urząd Gminy Przemęt	2019	2022	1 366 960,00	609 120,00	125 044,00	0,00	0,00	734 164,00
1.1.1.5	Absolwenci z przyszłością - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Zespole Szkół w Przemęcie - Podniesienie jakości kształcenia	ZS w Przemęcie	2020	2023	524 683,00	177 956,00	52 080,00	5 502,00	0,00	235 538,00
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				2 613 666,00	1 647 930,00	91 000,00	20 000,00	0,00	870 800,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 496 866,00	777 130,00	91 000,00	20 000,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Dzierżawa i eksploatacja urządzeń drukujących na potrzeby Urzędu Gminy w Przemęcie - poprawa jakości pracy	Urząd Gminy Przemęt	2019	2022	170 000,00	55 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Wykonanie wzmocnionego przyłącza energetycznego do budynku użyteczności publicznej w Błotnicy ul. Szkolna 19 - Dostosowanie przyłącza do potrzeb eksploatacyjnych	Urząd Gminy Przemęt	2019	2021	3 776,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Opłata abonamentowa na użytkowanie serwisu LEX - Zapewnienie pracownikom dostępu do informacji prawnych.	Urząd Gminy Przemęt	2019	2021	40 590,00	13 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Ubezpieczenie majątku oraz odpowiedzialności cywilnej Gminy Przemęt i podległych jednostek organizacyjnych - objęcie ubezpieczeniem całego majątku	Urząd Gminy Przemęt	2020	2023	278 000,00	86 000,00	86 000,00	20 000,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Wykonanie wzmocnionego przyłącza energetycznego do budynku użyteczności publicznej w Mochach ul. Wolsztyńska 4 - Dostosowanie przyłącza do potrzeb eksploatacyjnych	Urząd Gminy Przemęt	2020	2021	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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						
1.3.1.17	Świadczenie usług transportowych w zakresie przewozu uczniów do placówek oświatowych na terenie gm. Przemęt w roku szkolnym 2020/2021 oraz w zakresie przewozu uczniów niepełnosprawnych z terenu gm. Przemęt do Zespołu Szkół Specjalnych w Wolsztynie w roku szkolnym 2020/2021 - zapewnienie dowozów szkolnych	Urząd Gminy Przemęt	2020	2021	960 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Przemęt wraz z prognozą oddziaływania na środowisko w obrębie wsi Popowo Stare i Górsko - Przygotowanie planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Przemęt	Urząd Gminy Przemęt	2020	2021	40 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 116 800,00	870 800,00	0,00	0,00	0,00	870 800,00
1.3.2.22	Budowa boiska wielofunkcyjnego na terenie Zespołu Szkoły Podstawowej i Przedszkola Samorządowego z Oddziałem Integracyjnym w Kaszczorze - zapewnienie bazy sportowej	Urząd Gminy Przemęt	2020	2021	541 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	325 000,00
1.3.2.23	Budowa boiska sportowego z zapleczem socjalnym w Buczu - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Przemęt	2020	2021	185 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00
1.3.2.24	Budowa jazów na Kanale Południowym Obry w m. Ciosaniec w gminie Sława oraz w m. Perkowo i w m. Siekowo w gminie Przemęt - utrzymanie wód	Urząd Gminy Przemęt	2020	2021	158 800,00	158 800,00	0,00	0,00	0,00	158 800,00
1.3.2.25	Budowa ścieżki rowerowej od m. Błotnica do m. Radomierz - wzdłuż drogi powiatowej nr 3821P - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Przemęt	2020	2021	77 000,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00	67 000,00
1.3.2.26	Budowa ścieżki rowerowej od m. Błotnica do m. Starkowo - wzdłuż drogi powiatowej nr 3823P - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Przemęt	2020	2021	155 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2018-2020, założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

Szczegółowe objaśnienia przyjętych wartości:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przemęt na lata 2021 - 2025 przyjęto ogólny wzrost dochodów i wydatków.

Przy prognozowaniu dochodów bieżących zastosowano wskaźniki:

- w roku 2021 zgodnie z informacjami od dysponentów środków (wysokość subwencji, udział gminy w podatki PIT- informacja Ministra finansów Nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14.10.2020 r. dotacje z Budżetu Państwa pismo FB.I-3110.7.202.2 z dnia 23.10.2020 r. pismo z KBW nr DPZ-3113-1/20 z dnia 21.10.2020 r.), podatki i opłaty zgodnie z obowiązującymi stawkami na terenie Gminy.
- dla subwencji w okresie 2022 – 2025 przyjęto wskaźnik wzrostu o 1,8 % w każdym roku, gdzie rokiem bazowym był rok 2021,
- dotacje z budżetu państwa w okresie 2022 – 2025 przyjęto wskaźnik wzrostu o 1,8 % w każdym roku, gdzie rokiem bazowym był rok 2021,
- podatek dochodowy od osób fizycznych w zakresie udziału gminy – w stosunku do lat 2022 - 2025 zastosowano wskaźnik wzrostu na poziomie 1,8 % gdzie rokiem bazowym był rok 2021
- podatek dochodowy od osób prawnych w stosunku do lat 2022 - 2025 zastosowano wskaźnik wzrostu na poziomie 1,8 % gdzie rokiem bazowym był rok 2021.
- wpływy z podatku od nieruchomości również przeliczono wskaźnikiem wzrostu o 1,8%, gdzie rokiem bazowym był rok 2021,

- pozostałe dochody bieżące zostały również przeliczone wskaźnikiem 1,8 % wzrostu w każdym roku na podstawie wysokości przyjętych w 2021 roku.

- W dochodach bieżących na lata 2021-2022 uwzględniono środki z WRPO na lata 2014-2020 w ramach EFS na realizację projektu "Żłobek naszych marzeń" na podstawie podpisanej umowy nr RPWP.06.04.01-30-0008/19 w dniu 10.10.2019 r.
- W roku 2021 w dochodach bieżących uwzględniono również dotację z WRPO na lata 2014-2020 w ramach EFS na realizację projektu "Gmina Przemęt wspiera swoich seniorów" na podstawie podpisanej umowy Nr RPWP.07.02.02-30-0076/17-00 z dnia 21.11.2016 r.
- W latach 2021-2023 uwzględniono dochody na realizację projektu "Absolwenci z przyszłością - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Zespole Szkół w Przemęcie" zgodnie z podpisaną umową o przyznaniu pomocy nr RPWP.08.03.01-30-0046/19-00 z dnia 10.08.2020 r. środki z WRPO na lata 2014-2020.

Planowanie dochodów majątkowych:

- w 2021 roku planuje się dochody majątkowe dla Gminy związane ze sprzedażą mienia gminy. Zaplanowano sprzedaż działek budowlanych w Nowej Wsi i w Mochach, lokali Mieszkalnych w Mochach ul. Polna oraz spłaty rat za wykupione lokale. W latach 2022 do 2025 założono dochody ze sprzedaży powyższych nieruchomości zakładając, że sprzedaż tych zasobów zostanie rozłożona w czasie.

Planowanie wydatków bieżących:

Przy prognozowaniu wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w 2021 roku przyjęto wzrost wynagrodzeń dla pracowników samorządowych o 3%, a dla nauczycieli według stawek obowiązujących we wrześniu 2020 roku, w latach 2022-2025 przyjęto wzrost wynagrodzeń dla wszystkich pracowników na poziomie 2%, gdzie rokiem bazowym był rok 2021.

Wydatki bieżące na obsługę długu prognozuje się z uwzględnieniem spłat rat kapitałowych i zmianą zadłużenia gminy w poszczególnych latach. Odsetki w roku 2021 prognozuje się w wysokości 450.000,00 zł, natomiast w roku 2025 na poziomie 100.000,00 zł.

Wydatki na udzielenie poręczeń planuje się w roku 2021 r. do kwoty 170.000,00 zł., zgodnie z umową poręczenia z dnia 04.08.2020 r. Udzielone poręczenie trwa do dnia 02.08.2021 r.

Pozostałe wydatki bieżące w prognozowanym latach 2022-2025 przeliczono wskaźnikiem wzrostu na poziomie 2%, gdzie rokiem bazowym był rok 2021.

- W wydatkach bieżących na lata 2021-2022 uwzględniono realizację projektu "Żłobek naszych marzeń" na podstawie podpisanej umowy nr RPWP.06.04.01-30-0008/19 w dniu 10.10.2019 r. w ramach środków z WRPO na lata 2014-2020.
- W roku 2021 w wydatkach bieżących uwzględniono również realizację projektu z WRPO na lata 2014-2020 w ramach EFS pn. "Gmina Przemęt wspiera swoich seniorów", na podstawie podpisanej umowy Nr RPWP.07.02.02-30-0076/17-00 z dnia 21.11.2016 r.
- W latach 2021-2023 uwzględniono wydatki na realizację projektu "Absolwenci z przyszłością - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Zespole Szkół w Przemęcie" zgodnie z podpisaną umową o przyznaniu pomocy nr RPWP.08.03.01-30-0046/19-00 z dnia 10.08.2020 r. środki z WRPO na lata 2014-2020.

Planowanie wydatków majątkowych:

Wydatki majątkowe - kwota na wydatki majątkowe w 2021 roku wiąże się głównie z realizacją inwestycji ujętych w przedsięwzięciach WPF, a także zadań ujętych w wykazie zadań realizowanych z funduszu sołeckiego i wykazie wydatków majątkowych na 2021 rok.

Wydatki majątkowe w latach 2022 - 2025 ustalono na poziomie środków pozostających do dyspozycji, które przeznaczone będą głównie na budowę dróg gminnych oraz ścieżek rowerowo-piesznych oraz innych potrzebnych obiektów.

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych planowane są w prognozowanym okresie zgodnie z harmonogramami spłat zawartymi w umowach w stosunku do pożyczek i kredytów z lat poprzednich oraz kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w roku 2021 z okresem spłaty do 2025 roku.

Przychody z tytułu pożyczek i kredytów w 2021 roku zaplanowano w wysokości 3.000.000,00 zł na finansowanie wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Spłatę planowanych do zaciągnięcia zobowiązań rozpisano w latach 2023 do 2025.

Kwota długu Gminy w roku 2021 i w kolejnych latach 2022 - 2025 maleje z roku na rok w związku z planowaną spłatą rat kapitałowych wykazanych w rozchodach. W roku 2025 dług gminy planuje się na poziomie zerowym.

Splataę długu w 2021 roku planuje się sfinansować z nadwyżki bieżącej oraz przychodów z tytułu kredytów i pożyczek, a w latach następnych 2022-2025 z nadwyżki bieżącej.

Prognoza Finansowa Gminy Przemęt na lata 2021-2025 jest realistyczna.

Poziom wydatków bieżących i dochodów bieżących w okresie prognozy zapewnia przestrzeganie zasady, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Poziom wskaźników planowanej spłaty zobowiązań do dopuszczalnych wskaźników wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych w poszczególnych latach prognozy przeliczonych wg wartości planowanych na 30.09.2020 r. zapewniają przestrzeganie zasady, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.