

UCHWAŁA NR 106/XIX/19

RADY GMINY PRZYŁĘK

z dnia 30 grudnia 2019 r.

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2020-2025

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 poz. 869 z późn. zm.)

Rada Gminy Przyłęk postanawia, co następuje:

§ 1.1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Przyłęk na lata 2020- 2025 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Określa się wykaz przedsięwzięć wieloletnich do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

4. Upoważnia się Wójta Gminy 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, w tym także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do kredytów i pożyczek (ale nie do zaciągania kredytów i pożyczek w ścisłym znaczeniu).

5. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy 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.

6. Upoważnia się Wójta Gminy do zmian limitów zobowiązań i 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 prognozą.

§ 2.1. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

2. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku i podlega publikacji

w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr 15/III/18 Rady Gminy Przyłęk z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2019-2025 wraz ze zmianami.

Przewodniczący Rady Gminy


Marcin Woźniczka

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr 106/XIX/19
z dnia 2019-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	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
Wykonanie 2019	35 243 881,46	27 581 409,46	3 505 161,00	5 000,00	11 577 779,00	9 188 106,46	3 305 363,00	880 000,00	7 662 472,00	6 122,00	7 656 350,00
2020	32 278 226,00	28 472 296,00	3 531 487,00	2 000,00	11 777 356,00	9 744 403,00	3 417 050,00	880 000,00	3 805 930,00	0,00	3 805 930,00
2021	27 740 000,00	27 740 000,00	3 500 000,00	3 000,00	11 800 000,00	9 100 000,00	3 337 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	21 540 000,00	21 540 000,00	3 500 000,00	3 000,00	11 800 000,00	3 500 000,00	2 737 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	21 540 000,00	21 540 000,00	3 500 000,00	3 000,00	11 800 000,00	3 500 000,00	2 737 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	21 540 000,00	21 540 000,00	3 500 000,00	3 000,00	11 800 000,00	3 500 000,00	2 737 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	21 540 000,00	21 540 000,00	3 500 000,00	3 000,00	11 800 000,00	3 500 000,00	2 737 000,00	700 000,00	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, 1622 i 1649), 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			
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 2019	35 534 289,13	25 937 939,13	11 000 000,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	9 596 350,00	9 596 350,00	17 000,00
2020	32 246 766,00	27 391 227,00	12 087 367,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	4 855 539,00	4 855 539,00	110 000,00
2021	27 495 000,00	26 123 000,00	11 125 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	1 372 000,00	1 372 000,00	0,00
2022	21 295 000,00	19 913 000,00	11 125 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	1 382 000,00	1 382 000,00	0,00
2023	21 295 000,00	19 923 000,00	11 125 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	1 372 000,00	1 372 000,00	0,00
2024	21 295 000,00	19 923 000,00	11 125 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	1 372 000,00	1 372 000,00	0,00
2025	21 295 000,00	19 954 000,00	11 125 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	1 341 000,00	1 341 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	-290 407,67	0,00	535 407,67	0,00	0,00	0,00	0,00	535 407,67	290 407,67
2020	31 460,00	245 000,00	213 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213 540,00	0,00
2021	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	245 000,00	245 000,00	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			w tym:		
							kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00

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

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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	1 470 000,00	0,00	1 643 470,33	2 178 878,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 225 000,00	0,00	1 081 069,00	1 294 609,00
2021	x	x	x	x	0,00	980 000,00	0,00	1 617 000,00	1 617 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	735 000,00	0,00	1 627 000,00	1 627 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	490 000,00	0,00	1 617 000,00	1 617 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	245 000,00	0,00	1 617 000,00	1 617 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 586 000,00	1 586 000,00

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

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
Wykonanie 2019	0,00%	9,18%	8,97%	x	x	x	x
2020	1,74%	6,20%	5,77%	12,40%	13,30%	TAK	TAK
2021	1,64%	9,00%	8,67%	8,62%	9,51%	TAK	TAK
2022	1,64%	9,30%	9,02%	6,91%	7,80%	TAK	TAK
2023	1,58%	9,19%	8,96%	7,82%	7,82%	TAK	TAK
2024	1,47%	9,07%	8,96%	8,88%	8,88%	TAK	TAK
2025	1,41%	8,85%	x	8,98%	8,98%	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	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	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:		środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami 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 ustawy ^x	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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	7 351 350,00	7 351 350,00	5 203 252,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	3 321 000,00	3 321 000,00	2 521 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
			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
Wykonanie 2019	7 419 350,00	7 419 350,00	5 203 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 321 000,00	3 321 000,00	2 521 000,00	3 955 306,00	34 306,00	3 921 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Splaty, 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 splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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
Wykonanie 2019	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* 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 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.

Przewodniczący
Rady Gminy Przyłęk
Marcin Woźniczka

kwoty w zł

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)									
1.a	- wydatki bieżące				8 651 490,00	3 955 306,00	0,00	0,00	0,00	3 955 306,00
1.b	- wydatki majątkowe				204 915,00	34 306,00	0,00	0,00	0,00	34 306,00
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:				8 446 575,00	3 921 000,00	0,00	0,00	0,00	3 921 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				7 291 575,00	3 321 000,00	0,00	0,00	0,00	3 321 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Montaż i instalacja Odnawialnych Źródeł Energii na terenie Gminy Przylęk - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy	2018	2020	7 291 575,00	3 321 000,00	0,00	0,00	0,00	3 321 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 359 915,00	634 306,00	0,00	0,00	0,00	634 306,00
1.3.1.1	Internet oknem na świat dla mieszkańców powiatu zwoleńskiego - poprawa	Urząd Gminy	2015	2020	204 915,00	34 306,00	0,00	0,00	0,00	34 306,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 155 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.1	Utworzenie nowych miejsc opieki dla dzieci do ukończenia 4 roku życia w formie Klubu Dziecięcego i przedszkola w Gminie Przylęk - utworzenie nowych miejsc opieki dla dzieci	Urząd Gminy	2018	2020	435 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.2	Montaż i instalacja Odnawialnych Źródeł Energii na terenie Gminy Przylęk - poprawa warunków lokalnych mieszkańcom Gminy Przylęk	Urząd Gminy	2016	2020	720 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

Przewodniczący
Rady Gminy Przylęk

Marcin Woźniczka

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY PRZYŁĘK NA LATA 2020 – 2025

GLÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2020-2025 ze względu na kwoty długu na okres zaciągniętych zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach przyjętych przez Radę Ministrów dotyczących rozwoju gospodarczego kraju, analizie kształtowania źródeł, z których Gmina pozyskuje środki finansowe w ostatnich kilku latach, ustawy o podatkach i opłatach lokalnych oraz uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie powyższych ustaw, analiz kształtowania się sytuacji finansowej w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju założeń makroekonomicznych podanych przez Ministerstwo Finansów.

Realny wzrost PKB na rok 2020 przewiduje się na poziomie 3,7%.

Średnioroczny wzrost cen towarów i usług planuje się na poziomie 2,5 %.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

Dochody, wydatki i rozchody na 2020 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

PROGNOZOWANE DOCHODY

W budżecie na 2020 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej, planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na realizację zadań własnych, ustalone na podstawie zawartych umów i pism.

Szacunkowo przyjęto kwoty dochodów własnych z podatków i opłat wynikających z ustaw i uchwał Rady Gminy w Przyłęku, odpłatności za realizację usługi, wynajmu lokali oraz wpływów z różnych dochodów.

W prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przyłek na lata 2020-2025 dochody bieżące przyjęto na stałym poziomie porównywanym z wykonaniem dochodów w roku 2018 i przewidywanym wykonaniem 2019 r. nie zakładając inflacji i wzrostu PKB, a więc z dużą ostrożnością.

Dochody budżetu na 2020 rok zaplanowano w łącznej kwocie **32 278 226,00 zł** w tym dochody bieżące – 28 472 296,00 zł i majątkowe – 3 805 930,00 zł.

W prognozie finansowej na rok 2021 przyjęto dochody na tym samym poziomie uwzględniając świadczenie „+500”, zaś w latach 2022-2025 również prognozowane są

dochody w tej samej wysokości lecz pomniejszone o powyższe świadczenie.

Planowanie większych wpływów do budżetu na okres dłuższy może spowodować duże ryzyko błędu.

Planowaną kwotę subwencji ogólną przyjęto w oparciu o informację przekazaną przez Ministra Finansów w wysokości 11 777 356,00 zł. Dochody z tego tytułu mają tendencję wzrostową tj. część wyrównawcza wzrosła o 7,75% do roku 2019, część oświatowa zmalała o 7,64% do roku 2019 a część równoważąca wzrosła o 18,79% do roku 2019.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych na rok 2020 i w latach następnych przyjęto w porównywalnej wysokości do wykonania za rok 2018 i przewidywanego wykonania za rok 2019.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2020 w wysokości podanej przez Ministra Finansów i stanowią kwotę 3 531 487,00 zł i wzrosły w stosunku do 2019 roku o 0,75%. W latach następnych planuje się udziały na poziomie przybliżonym do roku 2019, ponieważ należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej.

Na rok 2020 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego.

Pozostałe dochody własne prognozowano w oparciu o przewidywane wykonanie w latach poprzednich oraz własne kalkulacje i możliwości realnego pozyskania w 2020 roku.

Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z projektem budżetu na rok 2020. Na dzień sporządzenia prognozy tylko w 2020 roku planuje się dochody majątkowe w wysokości 3 805 930,00 zł z tytułu dotacji na dofinansowanie zadania inwestycyjnego z Samorządu Województwa Mazowieckiego ze środków tzw. „ochrony gruntów rolnych i na instalację OZE z udziałem środków unijnych (kontynuacja zadania).

W następnych latach nie planuje się wstępnie dochodów majątkowych z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne i sprzedaży majątku.

PROGNOZOWANE WYDATKI

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, analizując zadania bieżące konieczne do realizacji oraz zadania obligatoryjne wynikające z przepisów prawa obowiązującego.

W prognozie uwzględniono art. 242, ust. 2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących, ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Na rok 2020 planowane wydatki bieżące są niższe niż planowane dochody bieżące o kwotę 1 081 069,00 zł.

W latach 2020- 2025 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne.

Na 2020 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie **32 246 766,00 zł**, w tym na bieżące 27 391 227,00 zł i majątkowe 4 855 539,00zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę i ustawowych podwyżek płacy minimalnej. Zaplanowano nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. W następnych latach w prognozie nie założono wzrostu

wynagrodzeń dla pracowników.

Nie przewiduje się wzrostu wydatków związanych z funkcjonowaniem organów Gminy.

Zakup towarów i usług (gaz, centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja) prognozuje się na poziomie przewidywanego wykonania za 2019r. na podstawie zweryfikowanych projektów wydatków jednostek budżetowych.

W kolejnych latach nie przewiduje się wzrostu wydatków w tej grupie.

Wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego są finansowane w większym stopniu ze środków własnych gminy.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy przyjęto na podstawie zawartych umów i pism z jednostkami samorządu terytorialnego, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotu spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętego kredytu i pożyczki.

Nie planuje się wydatków z tytułu poręczeń.

Prognozowane wydatki bieżące w latach 2022-2025 są niższe ponieważ nie ujęto kosztów na wypłatę świadczenia „500+”.

Wydatki majątkowe:

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym. Przedstawiono również zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym i wydatki majątkowe w formie dotacji.

W prognozowanym okresie planuje się przeznaczyć na zadania majątkowe kwotę 4 855 539,00 zł w tym na dotacje - 110 000,00 zł.

W latach 2021 – 2025 nie planuje się wydatków majątkowych dotacyjnych.

Głównym źródłem finansowania inwestycji staje się nadwyżka operacyjna.

PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W roku 2020 planuje się nadwyżkę w wysokości 31 460,00 zł i angażuje się wolne środki zgromadzone na rachunku bankowym w kwocie 213 540,00 zł z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych zobowiązań. W kolejnych latach 2021-2025 również prognozuje się nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań.

W powyższych latach Gmina planuje rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytu i pożyczki.

PROGNOZA DŁUGU

Na koniec 2020 roku poziom zadłużenia Gminy wg tytułów dłużnych kształtuje się na poziomie 1 225 000,00 zł i stanowi około 3,79% prognozowanych dochodów. Na powyższą kwotę składają się zobowiązania z tytułu zaciągniętego kredytu i pożyczki.

Wartość relacji obowiązującej od 2020 roku zaprezentowano w poniższej tabeli :

Lata objęte zadłużeniem	J.m.	Prognozowany indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia	Dopuszczalny maksymalny wskaźnik spłaty zadłużenia dla Gminy wyliczony wg art.243
2020	%	1,74	12,40
2021	%	1,64	8,62
2022	%	1,64	6,91
2023	%	1,58	7,82
2024	%	1,47	8,88
2025	%	1,41	8,98

W latach 2020 – 2025 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w art. 243 – 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

W latach 2020-2025 nie planuje się zaciągać dodatkowych kredytów i pożyczek.

WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE.

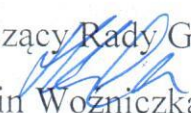
W 2020 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznacza się kwotę 3 955 306,00 zł, w tym na wydatki bieżące 34 306,00 zł i majątkowe 3 921 000,00 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się do roku 2020.

W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych finansowanych ze środków własnych.

Zgodnie z Metodą Wieloletniej Prognozy Finansowej opracowaną przez Ministra Finansów do przedsięwzięć nie ujmowano umów na dostawę mediów zawieranych w latach ubiegłych na czas nieokreślony. (np. dostawa energii, itp.)

Przewodniczący Rady Gminy

 Marcin Woźniczka