

**UCHWAŁA NR 182/XXXV/20
RADY GMINY W PRZYLĘKU**

z dnia 29 grudnia 2020 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2021-2025

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 Przylęk postanawia, co następuje:**

§ 1. 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Przylęk na lata 2021- 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 przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań o których mowa w ust.2 .

5. 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).

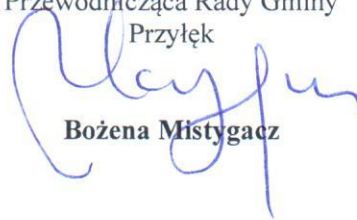
6. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 2. 1. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

2. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr 106/XIX/19 Rady Gminy Przylęk z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2020- 2025 wraz ze zmianami.

Przewodnicząca Rady Gminy
Przylęk



Bożena Mistygacz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2021 - 2025

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 182/XXXV/20 Rady Gminy Przylęk z dnia 29 grudnia 2020 r.

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	I	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	32 868 191,00	29 655 000,00	3 239 638,00	2 000,00	12 111 292,00	10 586 120,00	3 715 950,00	870 000,00	3 213 191,00	0,00	3 213 191,00
2022	30 000 000,00	30 000 000,00	3 500 000,00	3 000,00	12 200 000,00	10 500 000,00	3 797 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	30 000 000,00	30 000 000,00	3 500 000,00	3 000,00	12 200 000,00	10 500 000,00	3 797 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	30 000 000,00	30 000 000,00	3 500 000,00	3 000,00	12 200 000,00	10 500 000,00	3 797 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	30 000 000,00	30 000 000,00	3 500 000,00	3 000,00	12 200 000,00	10 500 000,00	3 797 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00

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

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

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze 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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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	33 648 989,00	29 121 227,20	12 503 154,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	4 527 761,80	4 527 761,80	20 000,00
2022	29 755 000,00	28 755 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2023	29 755 000,00	28 755 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2024	29 755 000,00	28 755 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2025	29 755 000,00	28 755 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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
2021	-780 798,00	0,00	1 025 798,00	0,00	0,00	780 798,00	780 798,00	245 000,00	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 6 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			łącna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^a						
		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	980 000,00	0,00	533 772,80	1 559 570,80	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	735 000,00	0,00	1 245 000,00	1 245 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	490 000,00	0,00	1 245 000,00	1 245 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	245 000,00	0,00	1 245 000,00	1 245 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 245 000,00	1 245 000,00	

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	1,70%	3,22%	3,22%	11,47%	12,91%	TAK	TAK
2022	1,51%	6,64%	6,64%	7,88%	9,32%	TAK	TAK
2023	1,46%	6,59%	6,59%	4,06%	5,51%	TAK	TAK
2024	1,46%	6,59%	6,59%	5,48%	5,48%	TAK	TAK
2025	1,46%	6,59%	x	6,61%	6,61%	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:		środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	0,00	0,00	0,00	2 963 485,00	2 963 485,00	2 390 059,00	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
		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	2 963 485,00	2 963 485,00	2 390 059,00	4 294 773,00	23 821,00	4 270 952,00	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										
	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:		wyплаты 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	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

^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. 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.

Przewodnicząca
Rady Gminy Przylęk
Bożena Mistygacz

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr 182/XXXV/20 Rady Gminy Przylęk z dnia 29 grudnia 2020 r.

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)				9 383 236,00	4 294 773,00	0,00	0,00	0,00	4 294 773,00
1.a	- wydatki bieżące				201 900,00	23 821,00	0,00	0,00	0,00	23 821,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 181 336,00	4 270 952,00	0,00	0,00	0,00	4 270 952,00
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:				7 291 575,00	2 983 485,00	0,00	0,00	0,00	2 983 485,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 291 575,00	2 983 485,00	0,00	0,00	0,00	2 983 485,00
1.1.2.1	Montaż i instalacja Odnawialnych Źródeł Energii na terenie Gminy Przylęk - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy	2018	2021	7 291 575,00	2 983 485,00	0,00	0,00	0,00	2 983 485,00
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				2 091 661,00	1 331 288,00	0,00	0,00	0,00	1 331 288,00
1.3.1	- wydatki bieżące				201 900,00	23 821,00	0,00	0,00	0,00	23 821,00
1.3.1.1	Internet oknem na świat dla mieszkańców powiatu zwoleńskiego - poprawa	Urząd Gminy	2015	2021	185 825,00	11 436,00	0,00	0,00	0,00	11 436,00
1.3.1.2	"Usuwanie odpadów z folii tolnicznych, siatek sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu BIG Bag" - poprawa środowiska	Urząd Gminy	2020	2021	16 075,00	12 385,00	0,00	0,00	0,00	12 385,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 889 761,00	1 307 467,00	0,00	0,00	0,00	1 307 467,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej działka nr 244/2 obręb Andrzejów - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2020	2021	465 160,00	443 160,00	0,00	0,00	0,00	443 160,00
1.3.2.2	Montaż i instalacja Odnawialnych Źródeł Energii na terenie Gminy Przylęk - poprawa warunków lokalnych mieszkańcom Gminy Przylęk	Urząd Gminy	2016	2021	720 000,00	249 706,00	0,00	0,00	0,00	249 706,00
1.3.2.3	Budowa sali gimnastycznej z zapleczem przy Publicznej Szkole Podstawowej w Łaguszowie - poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy	2020	2021	704 601,00	614 601,00	0,00	0,00	0,00	614 601,00

Przewodnicząca
Rady Gminy Przylęk
Bożena Mistygacz

Strona 1 z 1

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY PRZYŁĘK NA LATA 2021 – 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 2021-2025 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 2021 przewiduje się na poziomie 4,00%.

Średnioroczny wzrost cen towarów i usług planuje się na poziomie 1,8 %.

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 2021 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

PROGNOZOWANE DOCHODY

W budżecie na 2021 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 Przylęku, odpłatności za realizację usługi, wynajmu lokali oraz wpływów z różnych dochodów.

W prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przylęk na lata 2021-2025 dochody bieżące przyjęto na stałym poziomie porównywanym z wykonaniem dochodów w roku 2019 i przewidywanym wykonaniem 2020 r. nie zakładając inflacji i wzrostu PKB, a więc z dużą ostrożnością.

Dochody budżetu na 2021 rok zaplanowano w łącznej kwocie **32 868 191,00 zł** w tym dochody bieżące – 29 655 000,00 zł i majątkowe – 3 213 191,00 zł.

W prognozie finansowej na lata 2022- 2025 przyjęto dochody na tym samym poziomie uwzględniając świadczenie „+500”.

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 12 111 292,00 zł. Dochody z tego tytułu mają tendencję wzrostową tj. część wyrównawcza zmalała o 0,96% do roku 2020, część oświatowa wzrosła o 4,18% do roku 2020 a część równoważąca zmalała o 60,14% do roku 2020.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych na rok 2021 i w latach następnych przyjęto w porównywalnej wielkości do wykonania za rok 2019 i przewidywanego wykonania za rok bieżący.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2021 w wysokości podanej przez Ministra Finansów i stanowią kwotę 3 239 638,00 zł i zmalały w stosunku do roku bieżącego o 8,24%.

W latach następnych planuje się udziały na poziomie przybliżonym do roku 2020.

Na rok 2021 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 2021 roku.

Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z projektem budżetu na rok 2021. Na dzień sporządzenia prognozy tylko w 2021 roku planuje się dochody majątkowe w wysokości 3 213 191,00 zł z tytułu dotacji w ramach programów finansowych z udziałem środków unijnych i środków na dofinansowanie własnych inwestycji (projekt OZE).

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 2021 planowane wydatki bieżące są niższe od planowanych dochodów bieżących o 533 772,80 zł.

W latach 2022- 2025 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne.

Na 2021 rok wydatki ogółem zaplanowano w wysokości **33 648 989,00 zł**, w tym bieżące 29 121 227,20 zł i majątkowe 4 527 761,80 zł.

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 rok 2020 r. 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. Zaplanowano również 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.

Na rok 2021 i lata następne nie planuje się wydatków bieżących na COVID – 19.

Nie planuje się wydatków z tytułu poręczeń.

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 4 527 761,80 zł w tym na dotacje – 35 000,00 zł.

W latach 2022 – 2025 nie planuje się wydatków majątkowych dotacyjnych.

Głównym źródłem finansowania inwestycji staje się nadwyżka operacyjna.

PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W roku 2021 planuje się deficyt w wysokości 780 798,00 zł .

W kolejnych latach 2022-2025 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 2021 roku poziom zadłużenia Gminy wg tytułów dłużnych kształtuje się na poziomie 980 000,00 zł i stanowi około 2,98% prognozowanych dochodów. Na powyższą kwotę składają się zobowiązania z tytułu zaciągniętego kredytu i pożyczki.

Wartość relacji obowiązującej od 2021 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
2021	%		1,70	11,47
2022	%		1,51	7,88
2023	%		1,46	4,06
2024	%		1,46	5,48
2025	%		1,46	6,61

W latach 2021 – 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 2021-2025 nie planuje się zaciągać dodatkowych kredytów i pożyczek.

WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE.

W roku prognozowanym na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 4 294 773,00 zł, w tym na wydatki bieżące 23 821,00 zł i majątkowe 4 270 952,00 zł.

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

Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się na rok 2021.

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.)

Przewodnicząca
Rady Gminy Przyłęk
Bożena Mistygacz