

Uchwała Nr XIV.101.2019
Rady Gminy Przystajń
z dnia 16 grudnia 2019 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przystajń

Na podstawie art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz.869 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1.

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Przystajń na lata 2020 - 2028 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały wraz z objaśnieniami.

§ 2.

Uchwała się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały Uchwały.

§ 3.

Określa się objaśnienia przyjętych wartości w w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przystajń zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 4.

1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 4 500 000,00 zł.

3. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych w zakresie 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.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr III.25.2018 Rady Gminy Przystajń z dnia 19 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przystajń na lata 2019 - 2028

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
mgr Zbigniew Kmiec

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XIV.101.2019 Rady Gminy Przystajń z dnia 16 grudnia 2019 r.

| 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⁾ | z podatku od nieruchomości | | ze sprzedaży majątku | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| 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 | |
| 2020 | 29 795 551,12 | 27 766 640,87 | 5 617 556,00 | 40 000,00 | 8 458 149,00 | 9 128 890,37 | 4 522 045,50 | 1 492 119,00 | 2 028 910,25 | 86 400,00 | 1 942 510,25 |
| 2021 | 30 460 707,00 | 28 910 707,00 | 5 908 553,00 | 41 360,00 | 8 745 726,00 | 9 439 273,00 | 4 775 795,00 | 1 542 851,00 | 1 550 000,00 | 50 000,00 | 1 500 000,00 |
| 2022 | 29 708 160,00 | 29 658 160,00 | 6 000 235,00 | 42 725,00 | 9 034 335,00 | 9 750 769,00 | 4 830 096,00 | 1 593 765,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 |
| 2023 | 30 577 562,00 | 30 577 562,00 | 6 186 242,00 | 44 049,00 | 9 314 399,00 | 10 053 043,00 | 4 979 829,00 | 1 643 172,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 31 494 888,00 | 31 494 888,00 | 6 371 829,00 | 45 370,00 | 9 593 831,00 | 10 354 634,00 | 5 129 224,00 | 1 692 467,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 32 439 735,00 | 32 439 735,00 | 6 562 984,00 | 46 731,00 | 9 881 646,00 | 10 665 273,00 | 5 283 101,00 | 1 743 241,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 33 412 927,00 | 33 412 927,00 | 6 759 874,00 | 48 133,00 | 10 178 095,00 | 10 985 231,00 | 5 441 594,00 | 1 795 538,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 34 381 902,00 | 34 381 902,00 | 6 955 910,00 | 49 529,00 | 10 473 260,00 | 11 303 803,00 | 5 599 400,00 | 1 847 609,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 35 344 594,00 | 35 344 594,00 | 7 150 675,00 | 50 916,00 | 10 766 511,00 | 11 620 309,00 | 5 756 183,00 | 1 899 342,00 | 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 | 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 | | | | |
| 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 | | | |
| 2020 | 31 044 838,33 | 26 899 095,32 | 11 397 070,00 | 0,00 | 0,00 | 185 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 145 743,01 | 4 145 743,01 | 10 500,00 | |
| 2021 | 29 648 215,00 | 27 523 897,00 | 11 681 997,00 | 0,00 | 0,00 | 268 534,00 | 0,00 | 0,00 | 2 124 318,00 | 2 124 318,00 | 0,00 | |
| 2022 | 29 086 106,00 | 28 094 437,00 | 11 974 047,00 | 0,00 | 0,00 | 234 557,00 | 0,00 | 0,00 | 991 669,00 | 391 669,00 | 0,00 | |
| 2023 | 29 446 247,00 | 28 723 479,00 | 12 273 398,00 | 0,00 | 0,00 | 195 531,00 | 0,00 | 0,00 | 722 768,00 | 722 768,00 | 0,00 | |
| 2024 | 30 237 821,00 | 29 316 344,00 | 12 580 233,00 | 0,00 | 0,00 | 156 470,00 | 0,00 | 0,00 | 921 477,00 | 921 477,00 | 0,00 | |
| 2025 | 31 654 183,00 | 29 929 844,00 | 12 894 739,00 | 0,00 | 0,00 | 123 871,00 | 0,00 | 0,00 | 1 724 339,00 | 1 724 339,00 | 0,00 | |
| 2026 | 32 627 375,00 | 30 566 124,00 | 13 217 107,00 | 0,00 | 0,00 | 99 558,00 | 0,00 | 0,00 | 2 061 251,00 | 1 461 251,00 | 0,00 | |
| 2027 | 32 996 350,00 | 31 207 483,00 | 13 547 535,00 | 0,00 | 0,00 | 65 500,00 | 0,00 | 0,00 | 1 788 867,00 | 1 788 867,00 | 0,00 | |
| 2028 | 33 965 122,00 | 31 854 360,00 | 13 886 223,00 | 0,00 | 0,00 | 21 800,00 | 0,00 | 0,00 | 2 110 762,00 | 2 110 762,00 | 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: |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| 2020 | -1 249 287,21 | 0,00 | 1 947 891,21 | 1 900 000,00 | 1 249 287,21 | 47 891,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 812 492,00 | 812 492,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 622 054,00 | 622 054,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 131 315,00 | 1 131 315,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 257 067,00 | 1 257 067,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 785 552,00 | 785 552,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 785 552,00 | 785 552,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 1 385 552,00 | 1 385 552,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 1 379 472,00 | 1 379 472,00 | 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: | | w tym: | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)} | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | w tym: | | | |
| | | | | | | | 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 | 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 | |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 698 604,00 | 698 604,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 812 492,00 | 812 492,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 622 054,00 | 622 054,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 131 315,00 | 1 131 315,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 257 067,00 | 1 257 067,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 785 552,00 | 785 552,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 785 552,00 | 785 552,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 385 552,00 | 1 385 552,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 379 472,00 | 1 379 472,00 | 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, w tym: | | | | | | 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: | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | | | | | | | |
| 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 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 159 056,00 | 0,00 | 867 545,55 | 915 436,76 | | | |
| 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 7 346 564,00 | 0,00 | 1 386 810,00 | 1 386 810,00 | | | |
| 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 6 724 510,00 | 0,00 | 1 563 723,00 | 1 563 723,00 | | | |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 5 593 195,00 | 0,00 | 1 854 083,00 | 1 854 083,00 | | | |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 4 336 128,00 | 0,00 | 2 178 544,00 | 2 178 544,00 | | | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 3 550 576,00 | 0,00 | 2 509 891,00 | 2 509 891,00 | | | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 2 765 024,00 | 0,00 | 2 846 803,00 | 2 846 803,00 | | | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 1 379 472,00 | 0,00 | 3 174 419,00 | 3 174 419,00 | | | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 490 234,00 | 3 490 234,00 | | | |

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 |
| 2020 | 4,74% | 5,52% | 4,99% | 12,62% | 12,55% | TAK | TAK |
| 2021 | 5,55% | 8,50% | 7,38% | 10,52% | 10,44% | TAK | TAK |
| 2022 | 4,30% | 9,03% | 8,11% | 8,16% | 8,09% | TAK | TAK |
| 2023 | 6,46% | 9,99% | 9,03% | 6,83% | 6,83% | TAK | TAK |
| 2024 | 6,69% | 11,05% | 10,31% | 8,17% | 8,17% | TAK | TAK |
| 2025 | 4,18% | 12,10% | x | 9,15% | 9,15% | TAK | TAK |
| 2026 | 3,95% | 13,14% | x | 9,88% | 9,85% | TAK | TAK |
| 2027 | 6,29% | 14,04% | x | 9,90% | 9,90% | TAK | TAK |
| 2028 | 5,91% | 14,80% | x | 11,12% | 11,12% | TAK | TAK |

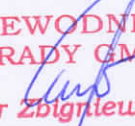
| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|--|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem 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 określonymi 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 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: |
| | | | środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | 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 | |
| 2020 | 298 615,37 | 298 615,37 | 282 025,62 | 682 510,25 | 682 510,25 | 682 510,25 | 274 530,35 | 274 489,46 | 259 227,90 | |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 358 347,84 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 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 | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 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 |
| 2020 | 676 239,95 | 676 239,95 | 477 263,22 | 950 770,30 | 274 530,35 | 676 239,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 158 347,84 | 358 347,84 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 353 101,00 | 0,00 | 0,00 | 853 101,00 | 500 000,00 | 353 101,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 353 000,00 | 0,00 | 0,00 | 353 000,00 | 0,00 | 353 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 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: | | | | wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | 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 |
| | | | 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: | | | | |
| | | | | | 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 |
| 2020 | 698 604,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 812 492,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2022 | 622 054,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2023 | 1 031 315,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2024 | 1 057 067,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2025 | 435 552,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2026 | 435 552,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2027 | 935 552,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2028 | 929 472,00 | 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. 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

mgr Zbigniew Kmiec

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XIV.101.2019 Rady Gminy Przystajń z
dnia 16 grudnia 2019 r.

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) | | | | 3 662 426,84 | 950 770,30 | 1 158 347,84 | 853 101,00 | 353 000,00 | 3 315 219,14 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 1 426 615,89 | 274 530,35 | 358 347,84 | 500 000,00 | 0,00 | 1 132 878,19 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 2 235 810,95 | 676 239,95 | 800 000,00 | 353 101,00 | 353 000,00 | 2 182 340,95 |
| 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: | | | | 3 662 426,84 | 950 770,30 | 1 158 347,84 | 853 101,00 | 353 000,00 | 3 315 219,14 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 426 615,89 | 274 530,35 | 358 347,84 | 500 000,00 | 0,00 | 1 132 878,19 |
| 1.1.1.1 | Aktywizacja społeczna mieszkańców Przystajni - Działania z zakresu aktywnej integracji oraz aktywizacji mieszkańców z obszaru rewitalizacji Gminy Przystajń | Urząd Gminy Przystajń | 2019 | 2022 | 407 000,00 | 0,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 400 000,00 |
| 1.1.1.2 | E-aktywni mieszkańcy Gminy Przystajń - Realizacja szkoleń zwiększających kompetencje cyfrowe 150 mieszkańców Gminy. | Urząd Gminy Przystajń | 2019 | 2020 | 84 000,00 | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000,00 |
| 1.1.1.3 | Kreatorzy przyszłości - Poprawa jakości nauczania poprzez realizację dodatkowych zajęć edukacyjnych oraz doposażenie bazy dydaktycznej | PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA W BORZE ZAJACIŃSKIM | 2020 | 2021 | 227 685,37 | 203 248,75 | 24 436,62 | 0,00 | 0,00 | 227 685,37 |
| 1.1.1.4 | Przez doświadczenie do wiedzy w Szkole Podstawowej w Przystajni - Poprawa jakości nauczania poprzez realizację dodatkowych zajęć edukacyjnych oraz doposażenie bazy dydaktycznej | Szkoła Podstawowa w Przystajni | 2019 | 2021 | 300 930,52 | 63 281,60 | 33 911,22 | 0,00 | 0,00 | 97 192,82 |
| 1.1.1.5 | Zmniejszenie zagrożenia wykluczeniem społecznym poprzez działalność Centrum Usług Społecznościowych w Przystajni - Wzrost dostępności i jakości usług społecznych przeciwdziałających ubóstwu | Urząd Gminy Przystajń | 2020 | 2022 | 407 000,00 | 7 000,00 | 100 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 407 000,00 |

| 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 | | | | | | |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 2 235 810,95 | 676 239,95 | 800 000,00 | 353 101,00 | 353 000,00 | 2 182 340,95 |
| 1.1.2.2 | Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Przystajń - Wprowadzenie optymalizacji oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Przystajń | Urząd Gminy Przystajń | 2019 | 2023 | 379 610,00 | 8 610,00 | 0,00 | 0,00 | 353 000,00 | 361 610,00 |
| 1.1.2.3 | Montaż instalacji fotowoltaicznych na 4 obiektach użyteczności publicznej w Gminie Przystajń - Zwiększenie poziomu produkcji energii ze źródeł odnawialnych poprzez montaż instalacji fotowoltaicznych | Urząd Gminy Przystajń | 2017 | 2020 | 679 729,95 | 667 629,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 667 629,95 |
| 1.1.2.4 | Rozbudowa i adaptacja zdegradowanego budynku w Przystajni ul. Częstochowska 2 wraz z zakupem niezbędnego sprzętu na potrzeby Centrum Usług Społecznościowych w Przystajni - Stworzenie przestrzennych warunków do jakości i zrównoważonego rozwoju miejscowości oraz poprawy jakości życia mieszkańców | Urząd Gminy Przystajń | 2019 | 2021 | 1 176 471,00 | 0,00 | 800 000,00 | 353 101,00 | 0,00 | 1 153 101,00 |
| 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 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
mgr Zbigniew Kmiec

Załącznik Nr 3

do Uchwały Nr XIV.101.2019

Rady Gminy Przystajń

z dnia 16 grudnia 2019 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przystajń na lata 2020 - 2028.

Uwagi ogólne

Zgodnie z art. 226-231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jednostek samorządu terytorialnego są zobowiązane do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej (WPF). Prognozę tę opracowuje się w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez instytucje finansowe, organy nadzoru. Wieloletnia prognoza finansowa umożliwia także dokonanie oceny zdolności kredytowej oraz wskazuje możliwości inwestycyjne Gminy Przystajń.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przystajń jest projekt uchwały budżetowej na 2020 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Przystajń za lata 2017-2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2019 roku oraz wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wieloletnią prognozę finansową sporządza się na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres ten nie może być krótszy, niż okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Przystajń została przygotowana została zatem na lata 2020-2028, co wynika z faktu, że rok 2028 jest ostatnim rokiem spłaty zobowiązań. Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej w roku 2020 są zgodne z projektem budżetu na 2020 rok.

I. Zakres wieloletniej WPF

WPF obejmuje dochody ogółem, w tym dochody bieżące i dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku; wydatki bieżące, w tym przeznaczone na wynagrodzenia z pochodnymi, wydatki bieżące objęte limitem przedsięwzięć wieloletnich, wydatki na obsługę długu; wydatki majątkowe, w tym objęte limitem przedsięwzięć wieloletnich; wynik budżetu; przeznaczenie nadwyżki budżetowej albo sposób pokrycia deficytu; przychody i rozchody budżetu; kwotę długu narastająco z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia i obowiązujące wskaźniki zadłużenia.

II. Założenia przyjęte do prognozowania dochodów

Dochody bieżące

Kwota dochodów bieżących ustalona na 2020 rok jest zgodna z planowanymi dochodami

bieżącymi na rok 2020 ujętymi w projekcie uchwały budżetowej. Dochody bieżące ustalono na podstawie otrzymanych informacji z :

- Ministerstwa Finansów w zakresie subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach w zakresie dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami, własnych zadań bieżących gmin oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
- Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Częstochowie o wysokości dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

W zakresie pozostałych dochodów własnych, dochody ustalono na podstawie ich wykonania w latach 2017-2018 oraz przewidywanego wykonania za 2019 rok.

Prognozą objęto następujące kategorie dochodów bieżących Gminy: udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i prawnych (CIT), pozostałe dochody bieżące, subwencja ogólna i wyrównawcza, dotacje celowe i środki przeznaczone na cele bieżące.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych.

Wielkość dochodów Gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku PIT planowana na dany rok uzależniona jest w dużej mierze od:

- procentowej wielkości udziału, ustalonej na rok budżetowy;
- planowanej na rok budżetowy kwoty wpływów z podatku PIT;
- dochodów z tytułu dotacji celowych
- kwoty subwencji ogólnej i wyrównawczej

Dochody bieżące zaplanowane na rok 2020 są wyższe w stosunku do planowanego wykonania 2019 roku. W 2020 roku kwoty dotacji celowych przyjęto zgodnie z informacjami dysponentów budżetowych. Brak jest danych o wielkości dotacji celowych min. Na zwrot podatku akcyzowego dla producentów rolnych, stypendia szkolne o charakterze socjalnym. Również wysokość wstępnie określonych dotacji celowych w ciągu roku budżetowego będzie ulegała zmianie.

W latach 2021 – 2028 założono wzrost dochodów bieżących w stosunku do roku bazowego 2020.

Dochody majątkowe

Dochody ze sprzedaży majątku zostały określone na bazie zasobu gminnego przygotowanego do zbycia.

W 2020 roku oprócz dochodów z tytułu sprzedaży składników majątkowych zaplanowano dotacje na realizację zadań inwestycyjnych oraz zwrot środków z tytułu wykonania zadań w roku 2019 r.

- Budowa dodatkowego zbiornika na wodę pitną na stacji uzdatniania wody w Przystajni 191 257,00 zł.
- Przebudowa drogi dojazdowej do pól w miejscowości Dąbrowa 260 000,00 zł.

- Modernizacja remizo-świetlicy w Podłężu Szlacheckim 30 442,00 zł.
 - Budowa hali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Borze Zajacińskim 1 000 000,00 zł.
 - Modernizacja boiska sportowego w Przystajni 37 861,00 zł.
 - Montaż instalacji fotowoltaicznych na 4 obiektach użyteczności publicznej w Gminie Przystajń 422 950,25 zł.
 - sprzedaż lokalu użytkowego w Podłężu Szlacheckim 86 400,00 zł.
- W latach 2021-2023 zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku oraz dotacje na inwestycje.

III. Założenia przyjęte do prognozowania wydatków

Prognozowania wydatków WPF dokonano po wydzieleniu grupy wydatków majątkowych, przewidzianych przedsięwzięć wieloletnich oraz limitów na zadania wykonywane w okresie jednorocznym. Uwzględniono również konieczność ujęcia kwot przeznaczonych na rozchody z tytułu spłaty długu Gminy.

Wydatki bieżące

Przy prognozowaniu wydatków w pierwszej kolejności określono poziom wydatków bieżących niezbędnych dla prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych Gminy Przystajń z uwzględnieniem założeń Ministerstwa Finansów w zakresie kształtowania się poziomu inflacji. Kwota wydatków bieżących ustalona na 2020 rok jest zgodna z planowanymi wydatkami bieżącymi na rok 2020 ujętymi w projekcje uchwały budżetowej.

W wydatkach bieżących wyodrębniono:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone
- przedsięwzięcia z art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych
- pozostałe wydatki niezbędne do realizacji zadań własnych Gminy

Wydatki na obsługę długu

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłaty pożyczki i wykupu obligacji określonego w umowach tj.

- odsetki od pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadania inwestycyjne.
- odsetki i opłaty od wyemitowanych obligacji

W okresie objętym wieloletnią prognozą finansową planowane dochody bieżące (pozycja 1.1. WPF) są wyższe od planowanych wydatków bieżących (pozycja 2.1. WPF), co spełnia wymogi art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Nadwyżka operacyjna (No) = Dochody bieżące (Db) – Wydatki bieżące (Wb)

| Lata | Dochody bieżące (Db) | Wydatki bieżące (Wb) | Nadwyżka operacyjna (No) |
|------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| 2020 | 27 766 640,87 | 26 899 095,32 | 867 545,55 |
| 2021 | 28 910 707,00 | 27 523 897,00 | 1 386 810,00 |
| 2022 | 29 658 160,00 | 28 094 437,00 | 1 563 723,00 |

| | | | |
|------|---------------|---------------|--------------|
| 2023 | 30 577 562,00 | 28 723 479,00 | 1 854 083,00 |
| 2024 | 31 494 888,00 | 29 316 344,00 | 2 178 544,00 |
| 2025 | 32 439 735,00 | 29 929 844,00 | 2 509 891,00 |
| 2026 | 33 412 927,00 | 30 566 124,00 | 2 846 803,00 |
| 2027 | 34 381 902,00 | 31 207 483,00 | 3 174 419,00 |
| 2028 | 35 344 594,00 | 31 854 360,00 | 3 490 234,00 |

Wydatki majątkowe

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano wkład własny Gminy na projekty, które gmina zamierza realizować w ramach środków europejskich z perspektywy finansowej na lata 2014-2020 oraz środki na realizację własnych inwestycji rocznych.

Wydatki majątkowe zaplanowano do 2023 z uwzględnieniem planowanych przedsięwzięć.

Wynik budżetu

W 2020 roku ustalono deficyt budżetu w kwocie 1 249 287,21 zł., który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

- przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 1 249 287,21 zł.

Przychody budżetu

Przychody budżetu w 2020 roku stanowią :

- przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 1 900 000,00 zł.

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanymi związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości **47 891,21 zł.**

Rozchody budżetu

Rozchody budżetu w 2020 roku stanowi spłata pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w wysokości 698 604,00 zł.

W kolejnych latach objętych prognozą w rozchodach budżetu ujęto spłatę pożyczek i wykup obligacji.

IV. Prognoza długu

Pozycje WPF dotyczące prognozy długu opracowano na podstawie zawartych umów:

- umów pożyczek
- umów emisji obligacji

Kwota długu w kolejnych latach prognozy, przedstawiona w poz. 6 WPF wynika z sumy wielkości zadłużenia na koniec roku poprzedzającego dany rok budżetowy i zaciągniętych

zobowiązań zwrotnych w danym roku budżetowym pomniejszonej o przypadające na dany rok spłaty rat kapitałowych.
 (dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług w danym roku – spłata długu w danym roku)
 Określono prognozowane spłaty zobowiązań w poszczególnych latach do końca ich całkowitej spłaty tj. do 2028 roku.

Planowany dług Gminy na koniec 2020 roku wyniesie 8 159 056,00 zł., co stanowi 27,38 % planowanych dochodów budżetowych. W 2020 roku planuje się przychody zwiększające dług w wysokości 1 900 000,00 zł.

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy uwzględnieniu przewidywanego zadłużenia na koniec 2019 roku w wysokości 6 957 660,00 zł.

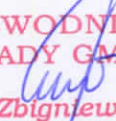
| Lata | Kwota długu na koniec roku | z tego | |
|------|----------------------------|--------------|--------------|
| | | obligacje | pożyczki |
| 2019 | 6 957 660,00 | 4 685 000,00 | 2 272 660,00 |
| 2020 | 8 159 056,00 | 4 385 000,00 | 3 774 056,00 |
| 2021 | 7 436 564,00 | 4 005 000,00 | 3 261 436,00 |
| 2022 | 6 724 510,00 | 3 805 000,00 | 2 919 510,00 |
| 2023 | 5 593 195,00 | 3 100 000,00 | 2 493 195,00 |
| 2024 | 4 336 128,00 | 2 200 000,00 | 2 136 128,00 |
| 2025 | 3 550 576,00 | 1 900 000,00 | 1 450 576,00 |
| 2026 | 2 765 024,00 | 1 600 000,00 | 1 165 024,00 |
| 2027 | 1 379 472,00 | 800 000,00 | 579 472,00 |
| 2028 | 0,00 | | |

Spłata długu w latach 2020 -2028

| Lata | Spłata długu |
|------|--------------|
| 2020 | 698 604,00 |
| 2021 | 812 492,00 |
| 2022 | 622 054,00 |
| 2023 | 1 131 315,00 |
| 2024 | 1 257 067,00 |
| 2025 | 785 552,00 |
| 2026 | 785 552,00 |
| 2027 | 1 385 552,00 |
| 2028 | 1 379 472,00 |

V. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Gmina Przystajń wypełnia normę wynikającą z art. 243 ustawy o finansach publicznych w każdym roku Wieloletniej Prognozy Finansowej począwszy od roku 2020 do 2028 roku. Jednak w roku 2023 różnica pomiędzy wskaźnikami jest mało bezpieczna.

PRZEWODNICZĄCY
 RADY GMINY

 mgr Zbigniew Kmiec