

**UCHWAŁA NR 177/2020
RADY GMINY PRZEMĘT**

z dnia 5 sierpnia 2020 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przemęt
na lata 2020 – 2024**

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 poz. 713) oraz art. art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231, 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.), Rada Gminy Przemęt uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr 130/2019 Rady Gminy Przemęt z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przemęt na lata 2020 – 2024 dokonuje się następujących zmian:

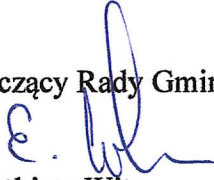
1. Wprowadza się zmiany w załączniku Nr 1 do uchwały, który otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Do uchwały dołącza się objaśnienia przyjętych wartości stanowiące uzasadnienie do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Przemęt.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy



Elżbieta Wita

Uzasadnienie
do Uchwały Nr 177/2020 Rady Gminy Przemęt z dnia 5 sierpnia 2020 roku
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przemęt na lata 2020 – 2024

I W związku ze zmianami w uchwale budżetowej Gminy Przemęt na 2020 rok wprowadzono zmiany w załączniku Nr 1 określającym Wieloletnią Prognozę Finansową, gdzie dostosowano wielkości dochodów, wydatków i przychodów do wielkości obowiązujących w roku 2020. Wprowadzono wolne środki za 2019 rok w wysokości 576.000,00 zł. Po zmianie deficyt wynosi 3.799.701,00 zł.

W związku z powyższym podjęcie uchwały uważa się za zasadne.

Wójt Gminy

(-) Janusz Frąckowiak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 177/2020
Rady Gminy Przemęt
z dnia 5 sierpnia 2020 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:						z tego:		w tym:										
		Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:												
								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		
Lp	1																			
2020	74 039 788,91	72 478 006,72	8 500 960,00	80 000,00	24 567 976,00	28 060 493,72	11 268 577,00	6 296 020,00	1 561 782,19	505 500,00	952 245,19									
2021	71 820 996,00	71 320 996,00	8 716 465,00	80 000,00	25 518 416,00	25 567 685,00	11 438 430,00	6 453 420,00	500 000,00	500 000,00	0,00									
2022	73 504 021,00	73 104 021,00	8 934 377,00	80 000,00	26 156 377,00	26 206 877,00	11 726 390,00	6 614 756,00	400 000,00	400 000,00	0,00									
2023	75 231 622,00	74 931 622,00	9 157 737,00	80 000,00	26 810 286,00	26 862 049,00	12 021 550,00	6 780 125,00	300 000,00	300 000,00	0,00									
2024	76 904 912,00	76 804 912,00	9 386 680,00	80 000,00	27 480 543,00	27 533 600,00	12 324 089,00	6 949 628,00	100 000,00	100 000,00	0,00									

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 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 wykonującej z określonych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:						
		2	2.1	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	Wydatki na obsługę długu x	w tym:		Wydatki majątkowe x	2.2	2.2.1	2.2.1.1
									2.1.1	2.1.2			2.1.3	2.1.3.1				
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	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1	w tym:				
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu zadania i otrzymaniu refundacji z tych źródeł (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x										
2020	77 839 489,91	71 221 694,72	23 670 541,06	170 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 617 795,19	6 617 795,19	1 611 261,00	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy				
2021	68 223 814,54	67 037 387,00	24 104 475,00	170 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 186 427,54	1 186 427,54	382 103,00					
2022	70 873 390,81	68 378 135,00	24 566 565,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 495 255,81	2 495 255,81	0,00					
2023	72 620 822,00	69 745 698,00	25 078 296,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 874 924,00	2 874 924,00	0,00					
2024	75 904 912,00	71 140 612,00	25 579 862,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 764 300,00	4 764 300,00	0,00					

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:					w tym:		
		w tym:	Przychody budżetu x	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
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-3 799 701,00	0,00	7 490 701,00	2 500 000,00	0,00	986 988,00	986 988,00	4 003 713,00	2 812 713,00
2021	3 597 181,46	3 597 181,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 630 630,19	2 630 630,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 611 000,00	2 611 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	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:			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	w tym:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:			Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem dlugu X 7)	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. 3 ustawy X	
		na pokrycie deficytu budżetu X	4.4.1			4.5	4.5.1				
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 691 000,00	3 691 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 597 181,46	3 597 181,46	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 630 630,19	2 630 630,19	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 611 000,00	2 611 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	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:										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 wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi i skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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				
Lp												
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 838 811,65	0,00	1 256 312,00	6 247 013,00			
2021	X	X	X	X	0,00	6 241 630,19	0,00	4 283 609,00	4 283 609,00			
2022	X	X	X	X	0,00	3 611 000,00	0,00	4 725 886,00	4 725 886,00			
2023	X	X	X	X	0,00	1 000 000,00	0,00	5 185 924,00	5 185 924,00			
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	5 664 300,00	5 664 300,00			

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku	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 kwartalu 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 pierwszy rok poprzedzającego wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału 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	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp						
2020	9,82%	7,74%	21,42%	23,85%	TAK	TAK
2021	9,11%	10,46%	15,91%	18,33%	TAK	TAK
2022	6,25%	10,74%	11,43%	13,86%	TAK	TAK
2023	5,85%	11,20%	10,68%	10,68%	TAK	TAK
2024	2,23%	11,70%	11,66%	11,66%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	Lp	w tym:			w tym:			w tym:		
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydadki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydadki 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:
		8.1	8.1.1	8.1.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	8.3	8.3.1	8.3.1.1
	2020	1 590 900,00	1 535 550,00	1 441 772,00	0,00	0,00	0,00	3 216 475,00	3 216 475,00	2 144 696,00
	2021	1 393 262,00	1 325 612,00	1 204 985,00	0,00	0,00	0,00	1 426 516,00	1 426 516,00	1 204 985,00
	2022	171 724,00	159 424,00	147 795,00	0,00	0,00	0,00	171 724,00	171 724,00	147 795,00
	2023	5 502,00	5 502,00	5 196,00	0,00	0,00	0,00	5 502,00	5 502,00	5 196,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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 przekształconych samorządowych osobach prawnych
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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	167 134,00	167 134,00	59 512,00	4 965 420,00	4 310 786,00	654 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	382 103,00	382 103,00	0,00	3 085 749,00	2 203 646,00	882 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	262 724,00	262 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	25 502,00	25 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						w tym:				
						Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań z tytułu poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x			
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x										
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.9		
2020	3 691 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	3 597 181,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	2 430 630,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 311 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wiodącej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, została wygenerowana 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, należy zamieścić w objaśnieniach do wiodącej prognozy finansowej, 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 wiodącej prognozy finansowej.

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2017-2019, założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

Szczegółowe objaśnienia przyjętych wartości:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przemęt na lata 2020 - 2024 przyjęto ogólny wzrost dochodów i wydatków.

Przy prognozowaniu dochodów bieżących zastosowano wskaźniki:

- w roku 2020 zgodnie z informacjami od dysponentów środków (subwencje, dotacje, środki, udziały gmin), podatki i opłaty zgodnie z obowiązującymi stawkami na terenie Gminy.
- dla subwencji w okresie 2021 – 2024 przyjęto wskaźnik wzrostu o 2,5 % w każdym roku, gdzie rokiem bazowym był rok 2020,
- dotacje z budżetu państwa w okresie 2021 – 2024 przyjęto wskaźnik wzrostu o 2,5 % w każdym roku, gdzie rokiem bazowym był rok 2020,
- podatek dochodowy od osób fizycznych w zakresie udziału gminy – w stosunku do lat 2021 - 2024 zastosowano wskaźnik wzrostu na poziomie 2,5 % gdzie rokiem bazowym był rok 2020.
- podatek dochodowy od osób prawnych przyjęto w całym okresie na poziomie roku 2020,
- wpływy z podatku od nieruchomości również przeliczono wskaźnikiem wzrostu o 2,5%, gdzie rokiem bazowym był rok 2020,
- pozostałe dochody bieżące zostały również przeliczone wskaźnikiem 2,5 % wzrostu w każdym roku na podstawie wysokości przyjętych w 2020 roku.

W dochodach bieżących na lata 2020-2022 uwzględniono środki z WRPO na lata 2014-2020 w ramach EFS na realizację projektu "Żłobek naszych marzeń" na podstawie podpisanej umowy nr RPWP.06.04.01-30-0008/19 w dniu 10.10.2019 r.

W 2020 roku ujęto dochody z tytułu dotacji na remont Pałacu w Buczu i terenu wokół na podstawie podpisanej umowy 00005-65160-UM1500011/18 z dnia 04.10.2018 z dwoma aneksami z roku 2019 oraz dotację na realizację projektu "Wzmocnienie procesu konsultacji społecznych i monitoringu społecznego w zakresie działań prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego w obszarze planowania i zagospodarowania przestrzennego" na podstawie podpisanej Umowy o Powierzeniu Grantu Nr 19/PWR/GR/2019 z dnia 15.01.2020 r. W roku 2020 w ramach dochodów bieżących uwzględniono również dotację na zakup laptopów do pracy zdalnej w kwocie 173.402,00 zł ze środków UE i BP na podstawie umowy o powierzenie grantu w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa.

W latach 2020-2021 w dochodach bieżących uwzględniono również dotację z WRPO na lata 2014-2020 w ramach EFS na realizację projektu "Gmina Przemęt wspiera swoich seniorów" na podstawie podpisanej umowy Nr RPWP.07.02.02-30-0076/17-00 z dnia 21.11.2016 r. W 2020 roku w dochodach bieżących uwzględniono dotację celową - pomoc finansową na zadanie "Remont zaplecza szatniowo-sanitarnego w ramach programu "Szatnia na medal"", zgodnie z pismem-promesą z dnia 22.05.2020 r. oraz dotację celową w ramach programu Senior+, zgodnie z zawiadomieniem Wojewody z dnia 14.05.2020 roku. i dotację celową w ramach programu "MALUCH+", zgodnie z zawiadomieniem Wojewody z dnia 22.05.2020 r.

W latach 2020-2023 uwzględniono środki z WRPO na lata 2020-2023 na realizację projektu "Absolwenci z przyszłością - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Zespole Szkół w Przemęcie" na podstawie promesy-pisma o przyznaniu dotacji zgodnie z Uchwałą Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 30.04.2020 r.

Planowanie dochodów majątkowych:

- w 2020 roku planuje się dochody majątkowe dla Gminy związane ze sprzedażą mienia gminy. Zaplanowano sprzedaż nieruchomości zabudowanej w Kaszczorze ul. Sportowa 1, działek budowlanych w Nowej Wsi i w Mochach oraz spłaty rat za wykupione lokale. W latach 2021 do 2024 założono dochody ze sprzedaży mienia ze spłaty rat za wykupione lokale oraz wpływy ze sprzedaży działek w Nowej Wsi, Mochach przy założeniu że sprzedaż tych zasobów zostanie rozłożona w czasie.

W dochodach majątkowych zaplanowano środki z Funduszu Dróg Samorządowych na przebudowę drogi gminnej w Sączkowie na podstawie umowy Nr 5.57/20 z dnia 29.06.2020 r.

Planowanie wydatków bieżących:

Przy prognozowaniu wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w 2020 roku przyjęto wzrost wynagrodzeń dla pracowników samorządowych o 6% a dla nauczycieli według stawek obowiązujących we wrześniu 2019 roku z uwzględnieniem dodatków za wychowawstwo, w roku 2021 przyjęto wzrost wynagrodzeń dla wszystkich pracowników na poziomie 1 %. W latach 2022-2024 przyjęto wzrost płac o 2% na bazie roku 2021.

Wydatki bieżące na obsługę długu prognozuje się z uwzględnieniem spłat rat kapitałowych i zmianą zadłużenia gminy w poszczególnych latach. Odsetki w roku 2020 prognozuje się w wysokości 500.000,00 zł, natomiast w roku 2024 na poziomie 100.000,00 zł.

Wydatki **na udzielenie poręczeń** planuje się w roku 2020 r. i w roku 2021 do kwoty 170.000,00 zł., Nowe poręczenie dla Spółdzielni Socjalnej Konwalia będzie trwało przez okres roku od miesiąca lipca 2020. Poręczenie będzie dotyczyło dotacji z Stowarzyszenia Centrum Promocji i Rozwoju Inicjatyw Społecznych w Lesznie dla Spółdzielni Socjalnej Konwalia.

Pozostałe wydatki bieżące w prognozowanym roku 2021 przeliczono wskaźnikiem wzrostu na poziomie 1%, gdzie rokiem bazowym był rok 2020. Rok 2021 jest obciążony wysokimi spłatami wcześniej zaciągniętych zobowiązań, dlatego planuje się ograniczać wydatki bieżące.

W latach 2022-2024 wskaźnik wzrostu wydatków bieżących przyjęto na poziomie 2 % gdzie rokiem bazowym jest rok 2021.

Wśród wydatków bieżących w 2020 rok zaplanowano także zadanie współfinansowane ze środków europejskich dotyczące remontu elewacji budynku pałacu w Buczu wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku (w pałacu tym mieści się szkoła podstawowa), zgodnie z podpisaną umową o przyznanie pomocy Nr 00005-65160-UM1500011/18 z dnia 04.10.2018 r. i podpisanym aneksem nr 1 i 2 w 2019 roku oraz wydatki na realizację projektu "Wzmocnienie procesu konsultacji społecznych i monitoringu społecznego w zakresie działań prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego w obszarze planowania i zagospodarowania przestrzennego" na podstawie podpisanej Umowy o Powierzeniu Grantu Nr 19/PWR/GR/2019 z dnia 15.01.2020 r., wydatki na zakup laptopów do pracy zdalnej w kwocie 173.402,00 zł ze środków UE i BP na podstawie umowy o powierzenie grantu w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa, realizację projektów w ramach programów "Senior+" oraz "MALUCH+".

W wydatkach bieżących na lata 2020-2022 zaplanowano wydatki w ramach projektu "Żłobek naszych marzeń", zgodnie z podpisaną umową na dofinansowanie z WRPO w ramach EFS. W wydatkach bieżących w latach 2020-2021 zaplanowano również wydatki na realizację projektu "Gmina Przemęt wspiera swoich seniorów" na podstawie podpisanej umowy Nr RPWP.07.02.02-30-0076/17-00 z dnia 21.11.2016 r.

W latach 2020-2023 uwzględniono wydatki na realizację projektu "Absolwenci z przyszłością - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Zespole Szkół w Przemęcie.

Planowanie wydatków majątkowych:

Wydatki majątkowe - kwota na wydatki majątkowe w 2020 roku wiąże się głównie z realizacją inwestycji ujętych w przedsięwzięciach WPF, a także zadań ujętych w wykazie zadań realizowanych z funduszu sołeckiego i wykazie wydatków majątkowych na 2020 rok. Wśród wydatków majątkowych w latach 2020-2021 znajduje się kwota przeznaczona dla Związku Międzygminnego OBRA, na wydatki inwestycyjne jako wkład własny do projektu z udziałem środków UE "Realizacja działań edukacyjno-promocyjnych oraz rekultywacja składowisk odpadów na terenie Związku Międzygminnego OBRA", którego Gmina jest członkiem.

W wydatkach majątkowych w 2020 roku zaplanowano środki na realizację projektu "Żłobek naszych marzeń" przy dofinansowaniu z WRPO w ramach EFS, na podstawie podpisanej umowy. W wydatkach majątkowych w 2020 roku znaczącą pozycją jest dotacja dla Powiatu Wolsztyńskiego na dofinansowanie budowy drogi na odcinku Przemęt-Bucz, zgodnie z podjętą Uchwałą Nr 97/2019 Rady Gminy Przemęt z dnia 11.09.2019 r. oraz przebudowa drogi gminnej w Sączkowie z udziałem środków z Funduszu Dróg Samorządowych.

Wydatki majątkowe w latach 2021 - 2024 ustalono na poziomie środków pozostających do dyspozycji, które przeznaczone będą głównie na budowę dróg gminnych oraz ścieżek rowerowo-piesznych oraz innych potrzebnych obiektów.

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych planowane są w prognozowanym okresie zgodnie z harmonogramami spłat zawartymi w umowach w stosunku do pożyczek i kredytów z lat poprzednich oraz kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w roku 2020 z okresem spłaty do 2024 roku.

Przychody z tytułu pożyczek i kredytów w 2020 roku zaplanowano w wysokości 2.500.000,00 zł na finansowanie wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Spłatę planowanych do zaciągnięcia zobowiązań rozpisano w latach 2022 do 2024.

Kwota długu Gminy w roku 2020 i w kolejnych latach 2021 - 2024 maleje z roku na rok w związku z planowaną spłatą rat kapitałowych wykazanych w rozchodach. W roku 2024 dług gminy planuje się na poziomie zerowym.

Spłatę długu w 2020 roku planuje się sfinansować z nadwyżki bieżącej oraz przychodów z tytułu kredytów i pożyczek, a w latach następnych 2021-2024 z nadwyżki bieżącej.

Prognoza Finansowa Gminy Przemęt na lata 2020-2024 jest realistyczna.

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

Poziom wskaźników planowanej spłaty zobowiązań do dopuszczalnych wskaźników wynikających z art. 243 ustaw o finansach publicznych w poszczególnych latach prognozy przeliczonych wg wartości planowanych na 30.09.2019 r. zapewniają przestrzeganie zasady, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

