

**UCHWAŁA NR 300/2021
RADY GMINY PRZEMĘT**

z dnia 29 września 2021 r.

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

Na podstawie art.18 ust. 2, pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r. poz. 1372) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6, art.231, 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.), Rada Gminy Przemęt uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr 228/2020 Rady Gminy Przemęt z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przemęt na lata 2021-2025 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. Załącznik Nr 2 określający wieloletnie przedsięwzięcia finansowe otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. 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 300/2021 Rady Gminy Przemęt z dnia 29 września 2021 roku
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przemęt na lata 2021 – 2025

I W załączniku Nr 1 określającym Wieloletnią Prognozę Finansową dostosowano wielkości dochodów i wydatków zgodnie ze zmianami w uchwale budżetowej na dzień 29.09.2021 r.

II W załączniku Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF" dokonano zmian w przedsięwzięciu majątkowym pn. "Budowa jazów na Kanale Południowym Obry w m. Ciosaniec w gminie Sława oraz w m. Perkowo i m. Siekowo w gminie Przemęt" gdzie wydłużono okres realizacji dokumentacji do 2022 roku, przy nakładach finansowych w wysokości 158.800,00 zł.

Do Urzędu Gminy wpłynęło pismo z Państwowego Gospodarstwa Wodnego "Wody Polskie" z prośbą o zabezpieczenie środków finansowych na wykonanie projektów jazów na terenie Gminy Przemęt na rok 2022, ponieważ Wykonawca wystosował pismo o przedłużenie terminu wykonania do 31.10.2022 r. W związku z powyższym będzie potrzeba podpisania aneksu do zawartego porozumienia, gdzie obowiązek płatności przejdzie na rok następny.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest zasadne i celowe.

Wójt Gminy Przemęt
(-) Janusz Frąckowiak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 300/2021
Rady Gminy Przemęt
z dnia 29 września 2021 roku.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	1	z tego:					z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		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		
Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho
2021	74 217 767,86	8 414 599,00	80 000,00	26 316 005,00	26 155 206,32	11 675 636,00	6 672 052,00	1 576 321,54	475 775,00	1 079 971,54			
2022	72 244 453,00	8 566 062,00	81 440,00	26 902 472,00	24 689 363,00	11 605 116,00	6 914 408,00	400 000,00	400 000,00	0,00			
2023	73 437 653,00	8 720 251,00	82 906,00	27 386 717,00	25 133 771,00	11 814 008,00	7 038 867,00	300 000,00	300 000,00	0,00			
2024	74 654 131,00	8 877 215,00	84 398,00	27 879 678,00	25 586 179,00	12 026 681,00	7 165 566,00	200 000,00	200 000,00	0,00			
2025	75 894 305,00	9 037 005,00	85 917,00	28 381 512,00	26 046 730,00	12 243 141,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00			

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

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

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje 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 wykonującymi 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.

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
		Wydatki bieżące x					w tym:					w tym:		
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
	Wydatki ogółem x		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
		2.1	2.1.1	2.1.2	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	79 055 088,86	70 226 619,86	25 051 795,73	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	8 828 469,00	8 058 469,00	774 750,00			
2022	69 614 201,35	68 192 069,00	25 595 822,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 422 132,35	1 422 132,35	0,00			
2023	70 726 653,00	69 555 525,00	26 107 738,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 171 128,00	1 171 128,00	0,00			
2024	72 454 131,00	70 946 635,00	26 629 893,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 507 496,00	1 507 496,00	0,00			
2025	75 194 305,00	72 365 568,00	27 162 491,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 828 737,00	2 828 737,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3.1	4	4.1	z tego:				w tym:
						Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	
Lp	3			4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-4 837 321,00	0,00	0,00	8 434 881,00	2 000 000,00	0,00	574 115,00	574 115,00	5 860 766,00	4 263 206,00
2022	2 630 251,65	2 630 251,65	2 630 251,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 711 000,00	2 711 000,00	2 711 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			Rozchody budżetu x	5	z tego:				
	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x			w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	w tym:	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu 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
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
Lp										
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 597 560,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 630 251,65	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 711 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:	z których środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi x		
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			
Lp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 241 251,65	0,00	2 414 826,46	8 849 707,46		
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	5 611 000,00	0,00	3 652 384,00	3 652 384,00		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	3 582 128,00	3 582 128,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	3 507 496,00	3 507 496,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 428 737,00	3 428 737,00		

b) 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków 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	8.2	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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.3.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1			
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2021	8,71%	6,64%	18,30%	21,69%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2022	6,43%	8,66%	12,53%	15,92%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2023	6,27%	8,09%	8,69%	12,08%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	4,91%	7,59%	8,63%	8,63%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	1,61%	7,09%	8,74%	8,74%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	Wyszczególnienie	w tym:		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 ^x	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	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 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	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	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2021		1 527 568,00	1 459 918,00	0,00	0,00	0,00	1 681 792,00	1 681 792,00	1 422 989,00	
2022		510 615,00	498 315,00	0,00	0,00	0,00	531 446,00	531 446,00	446 854,00	
2023		5 502,00	5 502,00	0,00	0,00	0,00	5 502,00	5 502,00	5 197,00	
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																			
	w tym:		z tego:		Wydki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydki 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 terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych												
	Wydki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	bieżące	majątkowe					10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5					
2021	59 512,00	59 512,00	59 512,00	3 541 722,00	2 670 922,00	870 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 956 363,00	1 240 446,00	715 917,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	25 502,00	25 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x					
Lp												
2021	3 597 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 630 251,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2023	2 611 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr 300/2021
Rady Gminy Przemęt
z dnia 29 września 2021 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)				7 651 982,00	3 541 722,00	1 956 363,00	25 502,00	0,00	4 835 457,00
1.a	- wydatki bieżące				5 819 275,00	2 670 922,00	1 240 446,00	25 502,00	0,00	3 248 740,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 832 717,00	870 800,00	715 917,00	0,00	0,00	1 586 717,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 492 409,00	1 681 792,00	531 446,00	5 502,00	0,00	2 218 740,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 492 409,00	1 681 792,00	531 446,00	5 502,00	0,00	2 218 740,00
1.1.1.2	Gmina Przemęt wspiera swoich seniorów - Ułatwienie dostępu osobom starszym do opieki społecznej i socjalnej	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Przemęcie	2018	2022	1 600 766,00	704 699,00	354 322,00	0,00	0,00	1 059 021,00
1.1.1.4	"Złobek naszych marzeń"- - w celu wsparcie aktywności zawodowej osób wyłączonej z rynku pracy z powodu opieki nad małymi dziećmi.	Urząd Gminy Przemęt	2019	2022	1 366 960,00	675 670,00	125 044,00	0,00	0,00	800 714,00
1.1.1.5	Absolwenci z przyszłością - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Zespole Szkół w Przemęcie - Podniesienie jakości kształcenia	ZS w Przemęcie	2020	2023	524 683,00	301 423,00	52 080,00	5 502,00	0,00	359 005,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				4 159 583,00	1 859 930,00	1 424 917,00	20 000,00	0,00	2 616 717,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 328 866,00	989 130,00	709 000,00	20 000,00	0,00	1 030 000,00
1.3.1.7	Dzierżawa i eksploatacja urządzeń drukujących na potrzeby Urzędu Gminy w Przemęcie - poprawa jakości pracy	Urząd Gminy Przemęt	2019	2022	170 000,00	55 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Wykonanie wzmocnionego przyłącza energetycznego do budynku użyteczności publicznej w Błotnicy ul. Szkolna 19 - Dostosowanie przyłącza do potrzeb eksploatacyjnych	Urząd Gminy Przemęt	2019	2021	3 776,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Opłata abonamentowa na użytkowanie serwisu LEX - Zapewnienie pracownikom dostępu do informacji prawnych.	Urząd Gminy Przemęt	2019	2021	40 590,00	13 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Ubezpieczenie majątku oraz odpowiedzialności cywilnej Gminy Przemęt i podległych jednostek organizacyjnych - objęcie ubezpieczeniem całego majątku	Urząd Gminy Przemęt	2020	2023	278 000,00	86 000,00	86 000,00	20 000,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Wykonanie wzmocnionego przyłącza energetycznego do budynku użyteczności publicznej w Mochach ul. Wolsztyńska 4 - Dostosowanie przyłącza do potrzeb eksploatacyjnych	Urząd Gminy Przemęt	2020	2021	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.17	Świadczenie usług transportowych w zakresie przewozu uczniów do placówek oświatowych na terenie gm. Przemęt w roku szkolnym 2020/2021 oraz w zakresie przewozu uczniów niepełnosprawnych z terenu gm. Przemęt do Zespołu Szkół Specjalnych w Wolsztynie w roku szkolnym 2020/2021 - zapewnienie dowozów szkolnych	Urząd Gminy Przemęt	2020	2021	760 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Przemęt wraz z prognozą oddziaływania na środowisko w obrębie wsi Popowo Stare i Górsko - Przygotowanie planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Przemęt	Urząd Gminy Przemęt	2020	2021	40 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Świadczenie usług transportowych w zakresie przewozu uczniów do placówek oświatowych na terenie gm. Przemęt w roku szkolnym 2021/2022 oraz w zakresie przewozu uczniów niepełnosprawnych z terenu gm. Przemęt do Zespołu Szkół Specjalnych w Wolsztynie w roku szkolnym 2021/2022 - zapewnienie dowozów szkolnych	Urząd Gminy Przemęt	2021	2022	1 030 000,00	412 000,00	618 000,00	0,00	0,00	1 030 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 832 717,00	870 800,00	715 917,00	0,00	0,00	1 566 717,00
1.3.2.22	Budowa boiska wielofunkcyjnego na terenie Zespołu Szkół Podstawowej i Przedszkola Samorządowego z Oddziałem Integracyjnym w Kaszczorze - zapewnienie bazy sportowej	Urząd Gminy Przemęt	2020	2022	886 117,00	325 000,00	345 117,00	0,00	0,00	670 117,00
1.3.2.23	Budowa boiska sportowego z zapleczem socjalnym w Buczu - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Przemęt	2020	2021	185 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00
1.3.2.24	Budowa jazów na Kanale Południowym Obry w m. Ciosaniec w gminie Sława oraz w m. Peirkowo i w m. Stekowo w gminie Przemęt - utrzymanie wód	Urząd Gminy Przemęt	2020	2022	317 600,00	158 800,00	158 800,00	0,00	0,00	317 600,00
1.3.2.25	Budowa ścieżki rowerowej od m. Błotnica do m. Radomierz - wzdłuż drogi powiatowej nr 3821P - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Przemęt	2020	2022	144 000,00	67 000,00	67 000,00	0,00	0,00	134 000,00
1.3.2.26	Budowa ścieżki rowerowej od m. Błotnica do m. Starkowo - wzdłuż drogi powiatowej nr 3823P - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Przemęt	2020	2022	300 000,00	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	290 000,00

Uzasadnienie
do Uchwały Nr 300/2021
Rady Gminy Przemęt
z dnia 29 września 2021 roku

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

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

Szczegółowe objaśnienia przyjętych wartości:

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

Przy prognozowaniu dochodów bieżących zastosowano wskaźniki:

- w roku 2021 zgodnie z informacjami od dysponentów środków (wysokość subwencji, udział gminy w podatki PIT- informacja Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST3.4750.2.2021 z dnia 10.02.2021 r. dotacje z Budżetu Państwa pismo FB.I-3111.36.2021.2 z dnia 18.02.2021 r. pismo z KBW nr DPZ-3120-44/21 z dnia 15.02.2021 r.), podatki i opłaty zgodnie z obowiązującymi stawkami na terenie Gminy.
- dla subwencji w okresie 2022 – 2025 przyjęto wskaźnik wzrostu o 1,8 % w każdym roku, gdzie rokiem bazowym był rok 2021,
- dotacje z budżetu państwa w okresie 2022 – 2025 przyjęto wskaźnik wzrostu o 1,8 % w każdym roku, gdzie rokiem bazowym był rok 2021,
- podatek dochodowy od osób fizycznych w zakresie udziału gminy – w stosunku do lat 2022 - 2025 zastosowano wskaźnik wzrostu na poziomie 1,8 % gdzie rokiem bazowym był rok 2021
- podatek dochodowy od osób prawnych w stosunku do lat 2022 - 2025 zastosowano wskaźnik wzrostu na poziomie 1,8 % gdzie rokiem bazowym był rok 2021.
- wpływy z podatku od nieruchomości również przeliczono wskaźnikiem wzrostu o 1,8%, gdzie rokiem bazowym był rok 2021,

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

- W dochodach bieżących na lata 2021-2022 uwzględniono środki z WRPO na lata 2014-2020 w ramach EFS na realizację projektu "Żłobek naszych marzeń" na podstawie podpisanej umowy nr RPWP.06.04.01-30-0008/19 w dniu 10.10.2019 r.
- W roku 2021 w dochodach bieżących uwzględniono również dotację z WRPO na lata 2014-2020 w ramach EFS na realizację projektu "Gmina Przemęt wspiera swoich seniorów" na podstawie podpisanej umowy Nr RPWP.07.02.02-30-0076/17-00 z dnia 21.11.2016 r.
- W latach 2021-2023 uwzględniono dochody na realizację projektu "Absolwenci z przyszłością - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Zespole Szkół w Przemęcie" zgodnie z podpisaną umową o przyznaniu pomocy nr RPWP.08.03.01-30-0046/19-00 z dnia 10.08.2020 r. środki z WRPO na lata 2014-2020.
- W 2021 roku uwzględniono dotacje w ramach programu MALUCH+, dotację z Województwa Wielkopolskiego na zakup sadzonek drzew miododajnych oraz dotacje w ramach programu "Szatnia na medal"
- W 2021 roku w dochodach bieżących uwzględniono również dotację ze środków UE jako rozliczenie II etapu remontu elewacji budynku pałacu w Buczu wraz z zagospodarowaniem terenu wokół. Zadanie było realizowane w 2020 roku.
- w 2022 roku uwzględniono dotację na realizację projektu "Gmina Przemęt wspiera swoich seniorów" na podstawie zmiany okresu realizacji projektu do 2022 roku, zatwierdzonego przez Urząd Marszałkowski.

Planowanie dochodów majątkowych:

- w 2021 roku planuje się dochody majątkowe dla Gminy związane ze sprzedażą mienia gminy. Zaplanowano sprzedaż działek budowlanych w Nowej Wsi i w Mochach, lokali mieszkalnych w Mochach ul. Polna oraz spłaty rat za wykupione lokale, sprzedaż gruntu we Wieleniu, sprzedaż składników majątkowych.

W latach 2022 do 2025 założono dochody ze sprzedaży powyższych nieruchomości zakładając, że sprzedaż tych zasobów zostanie rozłożona w czasie.

W dochodach majątkowych na 2021 rok uwzględniono dotację celową z Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie przebudowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych oraz pomoc finansowa z UW Departamentu Sportu na dofinansowanie "Zagospodarowania terenu przy

ciągu pieszo-rowerowym na plaży w miejscowości Ośłonin". W dochodach majątkowych uwzględniono również w 2021 roku środki w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz dotacje w ramach konkursu "Pięknieje wielkopolska wieś"

Planowanie wydatków bieżących:

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

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

Wydatki na udzielenie poręczeń planuje się w roku 2021 r. do kwoty 0,00 zł., zgodnie z umową poręczenia z dnia 04.08.2020 r. do dnia 02.08.2021 r. Udzielone poręczenie wygasło z dniem 3 sierpnia 2021 r.

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

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

Planowanie wydatków majątkowych:

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

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

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych planowane są w prognozowanym okresie zgodnie z harmonogramami spłat zawartymi w umowach w stosunku do pożyczek i kredytów z lat poprzednich oraz kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w roku 2021 z okresem spłaty do 2025 roku. Aktualizacja wysokości rat kapitałowych w 2021 i 2022 roku zgodnie z obowiązującymi harmonogramami.

Przychody z tytułu pożyczek i kredytów w 2021 roku zaplanowano w wysokości 2.000.000,00 zł na finansowanie wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Spłatę planowanych do zaciągnięcia zobowiązań rozpisano w latach 2023 do 2025.

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

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

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

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

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

