

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 36/19
Wójta Gminy Przytuły
z dnia 14 listopada 2019 roku

PROJEKT

Uchwała Nr Rady Gminy Przytuły z dnia ... grudnia 2019 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przytuły na lata 2020– 2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), **Rada Gminy Przytuły postanawia, co następuje:**

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Przytuły na lata 2020 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2024 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Przytuły do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 6. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Przytuły.

§ 7. Traci moc Uchwała Rady Gminy w Przytułach Nr III/12/2018 z dnia 19 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy finansowej Gminy Przytuły na lata 2019 – 2022 wraz z późniejszymi zmianami.

§8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 r.

Przewodniczący Rady Gminy Przytuły

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ NA LATA 2020-2024
- ZAŁĄCZNIK NR 1 DO UCHWAŁY NR .../2019 RADY GMINY PRZYTUŁY Z DNIA ... 2019
ROKU

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|--------------------------------|----------------------|--|
| | | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | w tym: | | ze sprzedaży majątku | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| | | | | | | | | z podatku od nieruchomości | | | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 |
| Wykonanie 2017 | 10 226 753,29 | 9 082 554,13 | 376 910,00 | 1 420,77 | 4 063 666,60 | 3 723 777,86 | 916 778,90 | 124 460,14 | 1 144 199,16 | 0,00 | 1 144 199,16 |
| Wykonanie 2018 | 10 967 559,91 | 10 368 045,33 | 446 476,00 | 2 673,55 | 4 587 240,00 | 3 780 226,48 | 1 551 429,30 | 134 837,02 | 599 514,58 | 0,00 | 599 514,58 |
| Plan 3 kw. 2019 | 11 461 080,54 | 9 776 239,54 | 441 391,00 | 2 165,00 | 4 686 610,00 | 3 250 348,54 | 1 395 725,00 | 132 199,00 | 1 684 841,00 | 0,00 | 1 684 841,00 |
| Wykonanie 2019 | 12 403 812,00 | 10 247 870,00 | 441 391,00 | 2 175,00 | 4 757 253,00 | 3 809 993,00 | 1 237 058,00 | 153 850,00 | 2 155 942,00 | 0,00 | 2 155 942,00 |
| 2020 | 11 378 085,00 | 9 787 872,00 | 489 067,00 | 2 175,00 | 5 042 950,00 | 3 213 496,00 | 1 040 184,00 | 166 575,00 | 1 590 213,00 | 0,00 | 1 590 213,00 |
| 2021 | 11 191 264,44 | 10 331 242,44 | 550 000,00 | 2 200,00 | 5 290 000,00 | 3 300 000,00 | 1 189 042,44 | 210 000,00 | 860 022,00 | 0,00 | 860 022,00 |
| 2022 | 10 503 230,00 | 10 503 230,00 | 560 000,00 | 2 200,00 | 5 410 000,00 | 3 320 000,00 | 1 211 030,00 | 220 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 10 693 230,00 | 10 693 230,00 | 570 000,00 | 2 300,00 | 5 560 000,00 | 3 340 000,00 | 1 220 930,00 | 240 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 10 823 225,00 | 10 823 225,00 | 580 000,00 | 2 300,00 | 5 660 000,00 | 3 360 000,00 | 1 220 925,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--------------------------------|---|--|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | | Wydatki majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | wydatki na obsługę długu ^x | w tym: | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | w tym: |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x | | | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 |
| Wykonanie 2017 | 10 401 030,96 | 8 578 681,21 | 3 342 250,78 | 0,00 | 0,00 | 20 631,59 | 0,00 | 0,00 | 1 822 349,75 | 1 750 530,51 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 10 290 951,26 | 8 777 217,87 | 3 630 826,79 | 0,00 | 0,00 | 14 189,59 | 0,00 | 0,00 | 1 513 733,39 | 465 807,23 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2019 | 11 883 563,54 | 9 110 566,54 | 3 941 308,27 | 0,00 | 0,00 | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 772 997,00 | 2 218 451,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 12 723 929,00 | 9 565 284,00 | 3 979 263,00 | 0,00 | 0,00 | 19 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 158 645,00 | 2 091 825,00 | 0,00 |
| 2020 | 12 029 546,56 | 9 738 963,56 | 4 531 196,00 | 0,00 | 0,00 | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 290 583,00 | 1 620 184,00 | 0,00 |
| 2021 | 11 198 370,00 | 9 750 000,00 | 4 540 000,00 | 0,00 | 0,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 448 370,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 10 177 000,00 | 9 760 000,00 | 4 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 417 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 10 367 000,00 | 9 800 000,00 | 4 570 000,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 567 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 10 497 000,00 | 9 880 000,00 | 4 590 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 617 000,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| Wykonanie 2017 | -174 277,67 | 0,00 | 621 626,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 621 626,34 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 676 608,65 | 0,00 | 456 137,05 | 282 088,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 174 048,67 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2019 | -422 483,00 | 0,00 | 764 812,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 764 812,50 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | -320 117,00 | 0,00 | 778 688,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 778 688,38 | 0,00 |
| 2020 | -651 461,56 | 0,00 | 993 791,00 | 877 550,00 | 535 220,56 | 0,00 | 0,00 | 116 241,00 | 116 241,00 |
| 2021 | -7 105,56 | 0,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 7 105,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 326 230,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 326 230,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 326 225,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu x | z tego: | | | |
|------------------|---|--|---|--|-----------------------|---|---|---|--|
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)} | w tym: | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | w tym: | | |
| | | | | | | | 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 |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 273 300,00 | 273 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 310 375,00 | 310 375,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 342 329,50 | 342 329,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 342 329,50 | 342 329,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 342 329,44 | 342 329,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 242 894,44 | 242 894,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 326 230,00 | 326 230,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 326 230,00 | 326 230,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 326 225,00 | 326 225,00 | 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: | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | | | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | | | | | | |
| | | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 | |
| Wykonanie 2017 | x | x | x | x | 0,00 | 819 475,00 | 0,00 | 503 872,92 | 1 125 499,26 | |
| Wykonanie 2018 | x | x | x | x | 0,00 | 778 688,38 | 0,00 | 1 590 827,46 | 1 764 876,13 | |
| Plan 3 kw. 2019 | x | x | x | x | 0,00 | 436 358,88 | 0,00 | 665 673,00 | 1 430 485,50 | |
| Wykonanie 2019 | x | x | x | x | 0,00 | 436 358,88 | 0,00 | 682 586,00 | 1 461 274,38 | |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 971 579,44 | 0,00 | 48 908,44 | 165 149,44 | |
| 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 978 685,00 | 0,00 | 581 242,44 | 581 242,44 | |
| 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 652 455,00 | 0,00 | 743 230,00 | 743 230,00 | |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 326 225,00 | 0,00 | 893 230,00 | 893 230,00 | |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 943 225,00 | 943 225,00 | |

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

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|------------------|---|---|--------|--|---|---|--|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x | | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| Wykonanie 2017 | 0,00% | x | 9,40% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2018 | 0,00% | x | 23,85% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2019 | 0,00% | 10,98% | 10,59% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2019 | 0,00% | 11,30% | 11,00% | x | x | x | x |
| 2020 | 5,59% | 1,12% | 0,74% | 14,61% | 14,75% | TAK | TAK |
| 2021 | 3,88% | 8,69% | 8,27% | 11,73% | 11,86% | TAK | TAK |
| 2022 | 4,89% | 10,69% | 10,35% | 6,53% | 6,67% | TAK | TAK |
| 2023 | 4,71% | 12,42% | 12,15% | 6,45% | 6,45% | TAK | TAK |
| 2024 | 4,51% | 12,77% | 12,64% | 10,26% | 10,26% | 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: | | 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: |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 131 867,59 | 1 131 867,59 | 1 131 867,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 583 881,75 | 51 323,75 | 583 881,75 | 534 514,58 | 534 614,58 | 0,00 | 31 763,97 | 31 763,97 | 28 112,52 |
| Plan 3 kw. 2019 | 207 924,00 | 0,00 | 207 924,00 | 1 574 015,00 | 1 574 015,00 | 1 407 129,00 | 25 664,00 | 25 664,00 | 25 664,00 |
| Wykonanie 2019 | 207 924,00 | 0,00 | 207 924,00 | 1 485 116,00 | 1 485 116,00 | 1 346 894,00 | 25 622,00 | 25 622,00 | 23 211,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 230 573,00 | 1 230 573,00 | 1 230 573,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | | | | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | |
|------------------|---|--------------|---|--|-----------|--------------|---|--|---|--|
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | | | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| Wykonanie 2017 | 1 750 530,51 | 1 750 530,51 | 1 118 913,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 465 807,23 | 465 807,23 | 207 924,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2019 | 2 218 451,00 | 2 218 451,00 | 1 407 129,00 | 2 245 385,00 | 25 664,00 | 2 219 721,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 2 091 825,00 | 2 091 825,00 | 1 346 894,00 | 2 118 717,00 | 25 622,00 | 2 093 095,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 620 184,00 | 1 620 184,00 | 1 230 573,00 | 1 614 774,00 | 0,00 | 1 614 774,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 448 370,00 | 0,00 | 1 448 370,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|--|--|
| | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | | Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych |
| | | | 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: | | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 |
| Wykonanie 2017 | 273 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | x | 0,00 | 0,00 | x |
| Wykonanie 2018 | 310 375,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | x | 0,00 | 12 500,00 | x |
| Plan 3 kw. 2019 | 342 329,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| Wykonanie 2019 | 342 329,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2020 | 342 329,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 94 029,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2023 | 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 | x |

| Wyszczególnienie | Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ⁹⁾ | | |
|------------------|--|---|---|
| | Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym | w tym: | Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań ^x |
| | | środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^x | |
| Lp | 11.1 | 11.1.1 | 11.2 |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

⁹⁾ Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

^{*} 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr .../2019 Rady Gminy Przytuły z dnia ... grudnia 2019 roku

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 2024 | Limity zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|-------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 3 119 541,00 | 1 614 774,00 | 1 448 370,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 3 119 541,00 | 1 614 774,00 | 1 448 370,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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: | | | | 1 036 252,00 | 1 009 375,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 1 036 252,00 | 1 009 375,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Wagach - | URZĄD GMINY PRZYTUŁY | 2018 | 2020 | 1 036 252,00 | 1 009 375,00 | 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 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 2 083 289,00 | 605 399,00 | 1 448 370,00 | 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 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 2 083 289,00 | 605 399,00 | 1 448 370,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.1 | Przebudowa drogi gminnej Nr 104626B we wsi Stara Kubra, gm. Przytuły - | URZĄD GMINY PRZYTUŁY | 2017 | 2021 | 1 470 510,00 | 0,00 | 1 448 370,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Przebudowa drogi gminnej Nr 104630B Doliwy - Nowa Kubra gm. Przytuły - | URZĄD GMINY PRZYTUŁY | 2017 | 2020 | 612 779,00 | 605 399,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Przewodniczący Rady Gminy Przytuły

Objaśnienia do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przytuły na lata 2020-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 – 2024

Wieloletnia Prognoza Finansowa służy ocenie sytuacji finansowej gminy. Natomiast przedstawienie projektów dochodów i wydatków na lata następne umożliwia ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowych jednostki.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Przytuły została sporządzana na lata 2020 – 2024 zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.), tj. za okres do kiedy przypadają spłaty rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich lub planuje się zaciągnąć zobowiązania w latach 2020 - 2021.

Projekt budżetu przewiduje dochody budżetu ogółem w wysokości 11 378 085 zł, w tym: dochody bieżące 9 787 872 zł, dochody majątkowe 1 590 213 zł. oraz wydatki budżetowe w wysokości 12 029 546,56 zł, w tym: wydatki bieżące 9 738 963,56 zł, wydatki majątkowe 2 290 583 zł.

Planowane dochody bieżące w projekcie budżetu na 2020 rok pochodzące z podatków i opłat lokalnych przyjęte zostały na podstawie analizy planu i przewidywanego wykonania dochodów w roku 2019. Dochody z tytułu wpływu subwencji, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, dotacji na zadania własne i zlecone przyjęte zostały w kwotach jakie określono pismami z Ministerstwa Finansów, z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Łomży. Wysokości prognozowanych dochodów i wydatków na lata następne przyjęte są wg analizy wartości za lata poprzednie. Projektowane kwoty dochodów i wydatków na rok 2020 i lata następne nie przewidują niektórych kwot dotacji na zadania własne lub zlecone, które w ciągu roku są zwiększane wg zapotrzebowania (np. zwrot podatku akcyzowego lub stypendia dla uczniów). Według analizy dochodów z lat ubiegłych zakłada się w prognozie na lata 2021-2024, że dochody z tytułu subwencji i dotacji na zadania własne i zlecane gminie i pozostałe dochody własne będą wzrastały. Znaczny wzrost pozostałych dochodów własnych podyktowany został ciągłym wzrostem kosztów systemu gospodarowania odpadami komunalnymi i innych bieżących kosztów wynikających z realizacji zadań gminnych.

Wartość dochodów w 2020 roku, w tym dochodów majątkowych jest niższa do przewidywanego wykonania w 2019 w związku ze znacznym wpływem dotacji na zrealizowane inwestycje w ramach dofinansowania ze środków zewnętrznych w roku 2019. W roku 2021 zaplanowano wpływ dochodów majątkowych z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 860 022 zł. W latach 2022-2024 nie planuje się dochodów majątkowych. Zakłada się, że gmina będzie pozyskiwać środki ze źródeł zewnętrznych w trakcie każdego roku budżetowego na zadania inwestycyjne, gdyż nie posiada własnych zasobów majątkowych do zbycia.

Planowane w WPF wartości wydatków oparte są na analizie wykonanych wydatków z lat poprzednich oraz sprawozdawczości budżetowej i przewidywanego wykonania budżetu za 2019 rok. Podobnie jak w planie dochodów bieżących na rok 2020 i lata następne, nie są przyjęte wartości niektórych wydatków na które dotacje z budżetu państwa wpływają w trakcie roku budżetowego.

W ramach wydatków bieżących na 2020 rok, zwiększenie wydatków na wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń, spowodowane jest wzrostem wynagrodzeń

nauczycieli oraz wzrostem wynagrodzenia minimalnego. W kolejnych latach prognozy 2021-2024 planuje się te wydatki na podobnym poziomie, jednak z tendencją wzrostową.

W ramach wydatków majątkowych planuje się realizację inwestycji zgodnie z załącznikiem Nr 3 do projektu uchwały budżetowej na rok 2020. Na rok 2021 planuje się wydatki majątkowe z tytułu przebudowy drogi gminnej w ramach dofinansowania z Funduszu Dróg Samorządowych. Kwoty wydatków majątkowych na lata kolejne określone są ostrożnościowo. W związku z ograniczonymi możliwościami finansowymi nadal zakłada się pozyskiwanie środków na nowe inwestycje gminne i ich realizację w trakcie roku budżetowego.

Przychody na 2020 r. ogółem zaplanowane w kwocie - 993 791,00 zł. będą pochodziły z zaciągniętego kredytu w kwocie 877 550 zł. i z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, w kwocie 116 241,00 zł. Prognoza na rok 2021 zakłada przychody z kredytu w wysokości 250 000,00 zł.

Rozchody na 2020 r. zostały zaplanowane w wysokości 342 329,44 zł na spłatę rat kapitałowych zgodnie z zawartymi umowami i harmonogramami spłat kredytu i pożyczki. W latach 2021 - 2024 rozchody zaplanowane są w wysokości spłat rat zaciągniętej pożyczki i kredytów planowanych do zaciągnięcia, jednak będą sukcesywnie maleć.

Przewiduje się, że stan zadłużenia na koniec roku 2020 wynosić będzie 971 579,44 zł, co wynosi 8,54% do planowanych dochodów ogółem. Kredyt wobec Banku Gospodarstwa Krajowego w Białymstoku będzie spłacany do 31.12.2020 roku. Pożyczka wobec Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku będzie spłacana do 31.12.2021 r.. Wydatki na obsługę długu gminy przewiduje się w 2020 roku w wysokości 25 000,00 zł, w latach 2021 -2024 w wysokości 85 000 zł.

Wynik budżetu w prognozowanych latach 2020 - 2024 jest powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Relacja dochodów bieżących i wydatków bieżących jest zgodna z zapisem art. 242 ustawy o finansach publicznych, wg którego wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu. W latach 2020 i 2021 wynik budżetu będzie ujemny, natomiast latach 2022-2024 prognozuje się osiągnąć dodatnie wyniki budżetów z przeznaczeniem na rozchody z tytułu spłat zaciągniętych zobowiązań.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony art. 243 ustawy w 2020 roku i latach następnych wskazuje, że nie ma zagrożenia spłaty zaciągniętych zobowiązań przy projektowanych dochodach i wydatkach budżetowych. W związku z ograniczonymi możliwościami pozyskiwania dochodów własnych, budżet na 2020 rok i lata następne należy realizować ze szczególną ostrożnością i starannością w celu zachowania zdolności kredytowych, jak też zachowania relacji dochodów i wydatków zgodnych z zapisem art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Przewodniczący Rady Gminy Przytuły