

**Zarządzenie Nr OR.0050.81.2020**  
**Wójta Gminy Przyrów**  
**z dnia 12 listopada 2020 roku**

**w sprawie projektu uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art.230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm.).

**Wójt Gminy Przyrów zarządza, co następuje:**

§ 1

Przedstawia się projekt uchwały Rady Gminy Przyrów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021-2026 wraz z załącznikami.

§ 2

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej przedstawia się Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania oraz Radzie Gminy w Przyrówie – w terminie do dnia 15 listopada 2020 roku.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Wójt Gminy Przyrów**

**Robert Nowak**

*"Projekt"*  
Uchwała Nr ..../.../...  
Rady Gminy Przyrów  
z dnia ..... 202.. r.

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art. 226, 227, 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.).

**Rada Gminy Przyrów uchwała, co następuje:**

**§ 1**

1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową na lata 2021-2026 w treści *załącznika nr 1* do niniejszej uchwały.
2. Uchwała się przedsięwzięcia, zestawione w *załączniku nr 2* do uchwały.
3. Objasnienia przyjętych wartości stanowią *załącznik nr 3* do uchwały.

**§ 2**

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku, z zastrzeżeniem par 2 ust.2.
- 2) 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 do kwoty 1.000.0000,-.

2. Upoważnia się Wójta Gminy 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 , w związku ze zmianami w realizacji 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 rostrzygnięć konkursów, o których mowa w art 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

### **§ 3**

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 ust. 1 uchwały.

### **§ 4**

Traci moc Uchwała Rady Gminy Przyrów nr XII/67/2019 z 30 grudnia 2019r. z późniejszymi zmianami.

### **§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr OR.0050.81.2020  
z dnia 2020-11-12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe <sup>X</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
2021	17 427 893,00	16 748 393,00	2 394 236,00	1 500,00	6 239 871,00	5 015 551,00	3 097 235,00	1 415 000,00	679 500,00	70 000,00	609 500,00
2022	17 185 000,00	16 915 000,00	2 417 000,00	2 000,00	6 304 000,00	5 065 000,00	3 127 000,00	1 429 000,00	270 000,00	20 000,00	250 000,00
2023	17 118 000,00	16 918 000,00	2 417 000,00	2 000,00	6 304 000,00	5 065 000,00	3 130 000,00	1 440 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2024	17 149 000,00	16 979 000,00	2 420 000,00	2 000,00	6 342 000,00	5 065 000,00	3 150 000,00	1 440 000,00	170 000,00	0,00	170 000,00
2025	16 990 000,00	16 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	16 929 999,68	16 929 999,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	17 426 791,60	15 590 972,60	5 346 656,00	0,00	0,00	68 000,00	0,00	37 815,00	0,00	1 835 819,00	1 835 819,00	891 619,00
2022	16 621 000,00	15 979 000,00	5 490 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	25 841,00	0,00	642 000,00	642 000,00	0,00
2023	16 659 000,00	16 230 000,00	5 589 000,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	15 919,00	0,00	429 000,00	429 000,00	0,00
2024	16 685 000,00	16 475 000,00	5 784 000,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	6 802,00	0,00	210 000,00	210 000,00	0,00
2025	16 790 000,00	16 550 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	2 458,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00
2026	16 870 794,00	16 620 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	440,00	0,00	250 794,00	250 794,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	1 101,40	1 101,40	626 718,60	247 500,00	0,00	163 535,00	0,00	215 683,60	0,00
2022	564 000,00	564 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	459 000,00	459 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	464 000,00	464 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	59 205,68	59 205,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	627 820,00	627 820,00	439 224,00	0,00	439 224,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	564 000,00	564 000,00	379 886,00	0,00	379 886,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	459 000,00	459 000,00	297 000,00	0,00	297 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	464 000,00	464 000,00	274 834,00	0,00	274 834,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	82 664,00	0,00	82 664,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	59 205,68	59 205,68	31 391,97	0,00	31 391,97

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 746 205,68	0,00	1 157 420,40	1 536 639,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 182 205,68	0,00	936 000,00	936 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	723 205,68	0,00	688 000,00	688 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	259 205,68	0,00	504 000,00	504 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	59 205,68	0,00	440 000,00	440 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	309 999,68	309 999,68	

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.



Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	1,86%	10,44%	11,04%	19,14%	19,12%	TAK	TAK
2022	1,67%	8,24%	8,41%	14,74%	14,72%	TAK	TAK
2023	1,47%	6,04%	6,04%	10,93%	10,91%	TAK	TAK
2024	1,64%	4,34%	4,34%	8,50%	8,50%	TAK	TAK
2025	0,79%	2,71%	x	6,26%	6,26%	TAK	TAK
2026	0,20%	1,87%	x	9,04%	9,07%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	0,00	0,00	0,00	528 500,00	528 500,00	528 500,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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 <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	556 119,00	556 119,00	149 000,00	1 063 811,00	398 692,00	665 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	627 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	514 918,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	409 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	404 299,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	138 496,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	31 391,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

\* 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. Automatem 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.

<sup>x</sup> - 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr OR.0050.81.2020  
z dnia 2020-11-12

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)				1 258 715,00	1 063 811,00	0,00	0,00	0,00	61 870,00
1.a	- wydatki bieżące				418 692,00	398 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				840 023,00	665 119,00	0,00	0,00	0,00	61 870,00
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:				287 770,00	287 770,00	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
1.1.2	- wydatki majątkowe				287 770,00	287 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.14	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami i przepompowniami w miejscowości Sygontka ul. Szkolna - Rozbudowa kanalizacji dla ul. Szkolna w miejscowości Sygontka w celu rozszerzenia odsetku ludności korzystających z sieci kanalizacyjnej	Gminny Zakład Komunalny	2020	2021	287 770,00	287 770,00	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				970 945,00	776 041,00	0,00	0,00	0,00	61 870,00
1.3.1	- wydatki bieżące				418 692,00	398 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zagospodarowanie odpadów komunalnych zebranych z terenu Gminy Przyrów w roku 2021 - zbieranie odpadów komunalnych z terenu gminy	Urząd Gminy	2020	2021	388 692,00	388 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Uporządkowanie akt w archiwum Urzędu Gminy - Uporządkowanie akt w archiwum zakładowym przekwalifikowanie kategorii, przygotowanie dokumentów do brakowania	Urząd Gminy	2020	2021	30 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				552 253,00	377 349,00	0,00	0,00	0,00	61 870,00
1.3.2.9	Rozbudowa oświetlenia na terenie gminy - Zwiększenie bezpieczeństwa mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2019	2021	256 904,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	61 870,00
1.3.2.11	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz przyłączami w miejscowości Sygontka, ul.Kościelna - Rozbudowa kanalizacji dla ul. Kościelna w miejscowości Sygontka w celu rozszerzenia odsetku ludności korzystających z sieci kanalizacyjnej	Gminny Zakład Komunalny	2020	2021	283 349,00	268 349,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Zakup i montaż radaru z wyświetlaczem "zwolnij" - Poprawa bezpieczeństwa w Sołectwie Stanisławów	Urząd Gminy	2020	2021	12 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021– 2026 Gminy Przyrów (w zł).

### Uwagi ogólne:

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres spłaty długu zaciągniętego przez gminę w latach 2020 i wcześniej oraz kwot planowanych do zaciągnięcia w 2021r.

Dochody i wydatki bieżące zaplanowano w oparciu o rok bazowy 2020 jako punkt wyjścia do planowania na lata 2021 i dalej (z uwzględnieniem planowanego wykonania 2020 r. oraz informacji otrzymanych z MF na temat przyznanych dotacji, o czym szczegółowo wyjaśnia uzasadnienie do projektu budżetu).

### Dochody:

W prognozie dochodów rok 2021 opracowano w oparciu o założenia projektu budżetu na 2021r.

Zakłada się na lata 2022-2026 wzrost dochodów bieżących na poziomie 0,5-1%, w tym przede wszystkim wpływy z subwencji ogólnej, podatków lokalnych. Z prognozy ilości dzieci objętych obowiązkiem szkolnym, które będą brane pod uwagę do obliczeń subwencji oświatowej wynika, że subwencja oświatowa powinna na niewielkim poziomie (0,5-1%) wzrastać w latach 2022-2024.

Dochody ze zbycia praw majątkowych zaplanowane w 2021r. związane są ze zbyciem działek pod drogi dla gminy Janów. Dochody ze sprzedaży mienia w 2022r. zaplanowano tylko w kwocie minimalnej 20.000- na lata 2023 i dalej dochodów tych nie planowano ze względu na zastój rynku sprzedaży nieruchomości.

Na dochody majątkowe w 2021r. składają się:

- Dotacja PROW 2014-2020 za zrealizowane zadanie: „Budowa kanalizacji sanitarnej wraz przyłączami i przepompowniami dla miejscowości Sygontka ul. Szkolna w kwocie 149.000,- (63,63% kosztów k.kw.)
- Dochody ze sprzedaży mienia 70.000,- kalkulacja sprzedaży gruntu dla gminy Janów w zamian za kupno gruntu pod drogę na podstawie posiadanej wyceny.
- Dotacja celowa jako refundacja za wydatkowany FS w 2020 r. kwota 20.500,- kalkulacja 25,35% refundacji wydatków majątkowych poniesionych w 2020 r.
- Dotacja celowa w ramach środków UE-PO „Rybnictwo i Morze” 2014-2020 za zrealizowanie projektu pn.: „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej dla celów rekreacyjnych w miejscowości Przyrów ul. Św. Mikołaja”-225.021,-.
- Refundacja środków RPO WSL –na zrealizowane projekty OZE: Odnawialne źródła energii w Gminie Przyrów-, Czysta energia w budynkach użyteczności publicznej w Gminie Przyrów, OZE w budynkach użyteczności publicznej i budynkach mieszkalnych na terenie Gminy Przyrów,-w kwocie 154.979,-.
- Dotacja z UM na zadania zrealizowane w ramach wniosków do Urzędu Marszałkowskiego w konkursie na Inicjatywy Lokalne w kwocie 60.000,-.

Dochody majątkowe w 2022-2024 zapanowano na minimalnym poziomie 250.000-170.000,-przy założeniu, że Gmina będzie składać wnioski o dofinansowanie wydatków inwestycyjnych.

## Wydatki:

Dla wydatków bieżących rok bazowy 2021, opisanych w projekcie uchwały budżetowej, priorytetem było dostosowanie poziomu wynagrodzeń większości kadry obsługującej jednostki gminne do wymogów minimalnego wynagrodzenia za pracę obowiązującego w gospodarce narodowej w 2021r. W latach 2021-2022 zaplanowano wzrost wydatków bieżących na poziomie 2,5%, 2022-2023-2%, 2023-2024-2%. Co jest zgodne z założeniami makroekonomicznymi zawartymi w wytycznych MF dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Podobnie jak w latach poprzednich zakłada się kontynuację oszczędnej polityki wydatkowej, oraz optymalizację zatrudnienia w jednostkach podległych.

Wydatki majątkowe przedstawione w prognozie są w kwotach kosztorysowych lub w przypadku braku kosztorysów w kwotach przypuszczalnego wykonania zadania na podstawie aktualnej sytuacji rynkowej bądź w oparciu o wnioski z funduszy sołeckich. Szczegółowy opis inwestycji wskazano w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2021r.

W przedsięwzięciach (inwestycji wykraczających poza rok budżetowy) wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021-2024r. wykazano przedsięwzięcia z wskazaniem limitów kwot wydatków i zaciąganych zobowiązań w 2021r. w tym:

zadania bieżące:

- Zagospodarowanie odpadów komunalnych zebranych z terenu gminy Przyrów w roku 2021 z limitem kwoty do wydatkowania w 2021r. 388.349,- i umową do podpisania w 2020r.
- Uporządkowanie akt archiwum Urzędu Gminy z limitem wydatków pozostałych z umowy podpisanej w roku 2020- 10.000,-;
- Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy z limitem wydatków w 2021r. 100.000,- i kwotą zaciąganych zobowiązań 38.130,-2020, 61.870,-2021;
- Zakup i montaż radaru z wyświetlaczem "zwolnij", z limitem wydatków na 2021r. 9.000,-, i zobowiązaniem do zaciągnięcia w 2020r.

dla kolumn dotyczących lat 2021,2022 znajdowały się w planie WPF na 30.09.2020r. przedsięwzięcia dla których nastąpiły zmiany:

-Budowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Przyrów - z limitem wydatków brutto 2021-6.040.243,- i 2022-4.577.957,- i zaciągnięciem zobowiązania (podpisaniem umowy) w 2020r. Inwestycja ta została wykreślona z listy przedsięwzięć dofinansowanych z środków UE ze względu na negatywne rozpatrzenie wniosku gminy przez Urząd Marszałkowski. We wrześniu br. Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie z środków krajowych -Rządowego Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. W przypadku pozytywnego rozpatrzenia inwestycja ta w ramach autopoprawki zostanie wprowadzona w wydatki roku 2021 i 2022.

-Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami i przepompowniami w miejscowości Sygontka (ul. Szkolna i Kościelna) z limitem kwoty do wydatkowania w 2020r.-15.000,- i 759.885,-w 2021r. Przedsięwzięcie to ze względu na poziom dofinansowania nie mogło być w całości zrealizowane z środków UE-PROW 2014-2020, dlatego w powyższym projekcie zaproponowano rozdzielenie dwóch ulic:

-Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami i przepompownią w miejscowości Sygontka ul. Szkolna z limitem wydatków 2021r- 287.770,- i umową do podpisania po wyłonieniu wykonawcy w 2020r. (dofinansowanie PROW 2014-2020r.-149.000,-);

i w ramach środków własnych gminy:

-Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w miejscowości Sygontka ul. Kościelna, z

limitem wydatków w 2020r.-15.000,- i w 2021r.-268.349,-, limitem zaciąganych zobowiązań w 2020r. (na to zadanie gmina planuje złożyć wniosek o umorzenie pożyczki z WFOŚiGW)

Limity kwot wykazanych w załączniku przedsięwzięć zostały powtórzone w tabeli danych o wysokości planowanych i prognozowanych wydatkach WPF-u(10.1.2).

W kolumnie 2.1.3.-odsetki i dyskonto uwzględniono wyższe wydatki gminy na odsetki po uwzględnieniu nowych kwot długu do zaciągnięcia w 2021r.

W kolumnie 2.1.3.2-odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu uwzględniono tylko i wyłącznie odsetki od 3 pożyczek WFOŚiGW na wkład własny (z dofinansowaniem co najmniej 60%) zaciągniętych w latach 2018 i wcześniej, odsetki od pożyczki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej zaciągniętej na zadanie z udziałem środków UE,

Plan spłat odsetek z dotychczas posiadanych umów z KBS, WFOŚiGW i EFRWP przedstawia się następująco: 2021-55.333,63, 2022-36.892,37; 2023-24.084,59; 2024-10.726,15; 2025-3.081,69; 2026-439,97.

Odsetki podlegające wyłączeniu od umów pożyczek WFOŚiGW i EFRWP przedstawia się następująco: 2021-37.815,06; 2022-25.840,16; 2023-15.919,73; 2024-6.802,55; 2025-2.458,60; 2026-439,97,-.

## **Przychody i Rozchody**

Plan przychodów zakłada w 2021r. zakłada:

-zaanagażowanie częściowe wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, wynikające z wykonania roku 2019, niezaanagażowane w planie budżetu 2020r.-

215.683,60

(na dzień 30.09.2020r. zaangażowano na rok 2020-241.223,53 z wykonanej kwoty:

1.106.441.69)

oraz zaciągnięcie pożyczki z WFOŚiGW na dofinansowanie programu budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Przyrów 247.500,-.

Rozchody budżetu oparte o harmonogramy spłat, wynikające z dotychczas podpisanych umów zakładają w roku 2021 kwotę:

-627.820,- w tym pożyczki związane z zadaniami dofinansowanymi środkami UE w co najmniej 60%-439.224,- (art. 343 ust. 3a).

Dla 2022-2026 w wyłączeniach rozchodów tyt. spłat długu z art.243 ust. 3a wskazano w kolumnie 5.1.1.2 pożyczki z dotychczas posiadanych umów z WFOŚiGW i EFRWP pobrane jako wkład własny gminy w inwestycje UE, wynikające z podpisanych umów w 2019 r. i wcześniej w kwocie ogółem 1.065.775,97.

Dług gminy wynikający z dotychczas zaciągniętych umów oraz planowanego do zaciągnięcia w 2021r. zeruje się w 2026r.

## **Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.**

W 2021 r. Zaplanowano niewielką nadwyżkę budżetu, przeznaczoną na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

## **Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. (kolumna 6)**

Planowany dług na dzień 31.12.2021r.-1.746.205,68 oparty jest o wykonanie na kwocie długu gminy na 31.12.2020r.( kolumna planu 3 kw. 2020 a kolumna wykonanie w 2020r.



różnią się o 168.300,-tj. o kwotę mniejszej niż zakładano rozliczonej pożyczki z WFOŚiGW na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków) oraz planowanych przychodów tyt. pożyczki z WFOŚiGW 247.500,- i rozchodowi 627.820,- w 2020r.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Ogólny sposób finansowania długu – przyjmuje, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

Do postanowień regulacji wskaźnika z art. 243 Ustawy o FP odnoszą się kolumny tabeli: 8.1,8.2 -lewa część wzoru; 8.3, 8.3.1,-prawa część wzoru; 8.4; 8.4.1-ocena spełnienia warunku.

W 2021 r. biorąc pod uwagę spłaty kredytów i pożyczek łącznie z wyłączeniami, Gmina Przyrów spełnia relację z art. 243. W 2022 i latach następnych gmina spełnia również relację, o której mowa w art. 243.

Dla Gminy Przyrów obowiązujące wyliczenia nie obejmują papierów wartościowych, a także udzielonych poręczeń i gwarancji, ponieważ gmina nie posiada zobowiązań z tego tytułu.