

**UCHWAŁA Nr XI/98/2019
RADY GMINY POŚWIĘTNE**

z dnia 17 grudnia 2019 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poświętne na lata 2020-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2019r., poz. 506 z późn. zm.), w zw. z art. 226-228, art. 230 ust. 6 oraz art. 242-243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), Rada Gminy Poświętne uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Poświętne na lata 2020-2028, zgodnie z :

- Tabelaryczną Prezentacją Wieloletniej Prognozy Finansowej- stanowiącej Załącznik Nr 1 do niniejszej Uchwały.
- Wykazem przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej, stanowiącej Załącznik Nr 2 do niniejszej Uchwały.

2. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Poświętne do zaciągania zobowiązań :

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć Gminy Poświętne, ujętych w Załączniku Nr 2 do niniejszej Uchwały,
- 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 2020 do kwoty 1 000 000,00 zł.

§ 3. Traci moc uchwała Nr V/30/2019 Rady Gminy Poświętne z dnia 29 stycznia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2028

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Poświętne.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Przewodniczący Rady


Andrzej Orych

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XI/98/2019
Rady Gminy Poświętne
z dnia 17 grudnia 2019 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:		
		1.1	z tego:					z tego:					1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	pozostałe dochody bieżące	w tym:	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe		
Wykonanie 2017	26 954 166,83	2 870 400,00	22 735,39	10 482 443,00	10 572 706,89	2 336 374,05	1 081 955,58	669 507,50	669 507,50	0,00	0,00	669 507,50	0,00	0,00
Wykonanie 2018	27 331 204,03	3 377 818,00	48 986,19	10 386 230,00	10 558 533,64	2 743 636,20	1 233 881,98	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	216 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	29 041 814,77	3 785 674,00	132 000,00	11 520 906,00	9 933 372,77	2 897 395,00	1 349 000,00	772 467,00	772 467,00	0,00	0,00	772 437,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	31 163 766,21	3 785 674,00	157 000,00	11 714 136,00	11 854 236,21	3 073 563,00	1 346 000,00	579 157,00	579 157,00	0,00	0,00	579 127,00	0,00	0,00
2020	30 666 765,00	30 666 765,00	140 000,00	12 029 349,00	11 043 836,00	3 047 861,00	1 342 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	31 046 552,00	31 046 552,00	141 000,00	12 050 000,00	11 090 000,00	3 059 833,00	1 343 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	32 146 552,00	32 146 552,00	145 000,00	12 100 000,00	11 150 000,00	3 745 278,00	1 343 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	32 146 552,00	32 146 552,00	148 200,00	12 150 000,00	11 250 000,00	3 248 100,00	1 345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	32 813 218,00	32 813 218,00	148 200,00	12 500 000,00	11 270 000,00	3 258 712,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	33 524 674,00	33 524 674,00	148 900,00	12 600 000,00	11 300 000,00	3 300 014,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	33 685 932,00	33 685 932,00	149 000,00	12 650 000,00	11 300 000,00	3 302 049,00	1 352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	34 460 609,00	34 460 609,00	149 900,00	13 050 000,00	11 430 000,00	3 352 709,00	1 353 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	34 660 700,00	34 660 700,00	150 000,00	13 100 000,00	11 500 000,00	3 428 309,00	1 354 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1
									Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji			
Wykonanie 2017	28 613 214,34	23 933 879,02	9 373 712,40	0,00	0,00	98 073,37	0,00	0,00	0,00	0,00	4 679 335,32	4 679 335,32	10 960,81
Wykonanie 2018	31 982 525,08	25 578 155,42	10 351 240,80	0,00	0,00	98 721,05	0,00	0,00	0,00	0,00	6 404 369,66	6 404 369,66	587,31
Plan 3 kw. 2019	28 622 087,27	26 210 345,10	11 096 017,76	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 411 742,17	2 411 742,17	24 742,17
Wykonanie 2019	30 744 038,71	28 466 506,54	11 113 500,44	0,00	0,00	158 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 277 532,17	2 277 532,17	24 742,17
2020	29 475 844,00	29 335 084,00	12 299 182,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 760,00	140 760,00	0,00
2021	29 855 631,00	27 485 631,00	12 400 000,00	0,00	0,00	139 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 370 000,00	2 370 000,00	0,00
2022	30 955 631,00	28 445 631,00	12 450 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 510 000,00	2 510 000,00	0,00
2023	31 104 239,00	30 604 239,00	12 550 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2024	31 770 905,00	30 570 905,00	12 700 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00
2025	32 539 575,00	30 539 575,00	12 900 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2026	32 901 619,00	30 901 619,00	13 000 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2027	33 803 496,00	32 103 496,00	13 050 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00
2028	34 199 500,00	32 699 500,00	13 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00

Wyszczególnienie	3	w tym:	Przychody budżetu	z tego:						w tym:
				3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	
	Wynik budżetu	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu budżetu	
Lp										
Wykonanie 2017	-1 659 047,51	0,00	5 394 112,57	2 179 134,63	0,00	0,00	1 659 047,51	0,00	3 214 977,94	0,00
Wykonanie 2018	-4 651 321,05	0,00	6 862 457,06	4 414 000,00	0,00	0,00	4 414 000,00	0,00	2 448 457,06	237 321,05
Plan 3 kw. 2019	419 727,50	419 727,50	771 193,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	771 193,50	0,00
Wykonanie 2019	419 727,50	419 727,50	771 193,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	771 193,50	0,00
2020	1 190 921,00	1 190 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 190 921,00	1 190 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 190 921,00	1 190 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 042 313,00	1 042 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 042 313,00	1 042 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	985 099,00	985 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	784 313,00	784 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	657 113,00	657 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	461 200,00	461 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu	5	5.1	z tego:			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	na pokrycie deficytu budżetu				w tym:				
								na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	w tym:				
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 286 608,00	0,00	568 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	568 000,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	993 823,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 190 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 190 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 190 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 190 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 190 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 042 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 042 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	985 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	784 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	657 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	461 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:								Kwota długu	w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	Ileżna kwota przypadających na dany rok kwat ustanowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:										kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi
		z tego:	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	7.2					
			środkami nowego zobowiązania	Wolne środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	5.1.1.3.3								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.2						
Lp													
Wykonanie 2017	x	x	x	0,00	6 315 858,16	0,00	x	0,00	0,00	2 350 780,31	5 565 758,25		
Wykonanie 2018	x	x	x	0,00	9 736 035,00	0,00	x	0,00	0,00	1 537 048,61	3 985 505,67		
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	0,00	8 545 114,00	0,00	x	0,00	0,00	2 059 002,67	2 830 196,17		
Wykonanie 2019	x	x	x	0,00	8 545 114,00	0,00	x	0,00	0,00	2 118 102,67	2 889 296,17		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	7 354 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 331 681,00	1 331 681,00		
2021	x	x	x	0,00	6 163 272,00	0,00	x	0,00	0,00	3 560 921,00	3 560 921,00		
2022	x	x	x	0,00	4 972 351,00	0,00	x	0,00	0,00	3 700 921,00	3 700 921,00		
2023	x	x	x	0,00	3 930 038,00	0,00	x	0,00	0,00	1 542 313,00	1 542 313,00		
2024	x	x	x	0,00	2 887 725,00	0,00	x	0,00	0,00	2 242 313,00	2 242 313,00		
2025	x	x	x	0,00	1 902 626,00	0,00	x	0,00	0,00	2 985 099,00	2 985 099,00		
2026	x	x	x	0,00	1 118 313,00	0,00	x	0,00	0,00	2 784 313,00	2 784 313,00		
2027	x	x	x	0,00	461 200,00	0,00	x	0,00	0,00	2 357 113,00	2 357 113,00		
2028	x	x	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	1 961 200,00	1 961 200,00		

Wskaźnik spłaty zobowiązań		8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie	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.	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)		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 o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	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 o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	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	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
		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
Wykonanie 2017	0,00%	x	14,98%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	9,28%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	12,02%	11,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	12,15%	11,31%	x	x	x	x
2020	6,83%	7,55%	6,79%	11,83%	11,86%	TAK	TAK
2021	6,66%	18,54%	17,84%	9,10%	9,13%	TAK	TAK
2022	6,29%	18,25%	17,63%	11,95%	11,98%	TAK	TAK
2023	5,56%	7,95%	7,38%	14,09%	14,09%	TAK	TAK
2024	5,35%	10,92%	10,41%	14,28%	14,28%	TAK	TAK
2025	4,79%	13,79%	x	11,81%	11,81%	TAK	TAK
2026	3,77%	12,71%	x	12,72%	12,74%	TAK	TAK
2027	3,03%	10,41%	x	12,82%	12,82%	TAK	TAK
2028	1,99%	8,47%	x	13,22%	13,22%	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	9.1	9.1.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	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 i 3 ustawy	środkii określone 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	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydadki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydadki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środkii określone 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 i 3 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydadki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydadki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	W tym:	w tym:
Wykonanie 2017	144 918,62	144 918,62	129 050,48	567 926,00	567 926,00	567 926,00	148 284,62	148 284,62	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	144 918,62	14 640,38	13 546,05	0,00	0,00	0,00	14 640,38	14 640,38		
Plan 3 kw. 2019	134 400,00	134 400,00	134 400,00	0,00	0,00	0,00	134 400,00	134 400,00		
Wykonanie 2019	134 400,00	134 400,00	134 400,00	0,00	0,00	0,00	134 400,00	134 400,00		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki na spłatę zobowiązań przeterminowanych 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	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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	10 960,81	10 960,81	0,00	751 000,00	0,00	751 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	587,31	587,31	0,00	388 891,68	0,00	388 891,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	24 742,17	24 742,17	0,00	626 000,00	0,00	626 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	24 742,17	24 742,17	0,00	1 001 500,00	0,00	1 001 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	2 370 000,00	0,00	2 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 510 000,00	0,00	2 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	10.7 Wydatki zmniejszające dług	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka	w tym:		10.7.3 wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
					10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego			
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	1 286 608,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	993 823,16	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	1 190 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	1 190 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	1 190 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 190 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 190 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 042 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 042 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	985 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	784 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	657 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	461 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

PRZEWODNICZĄCY RADY

Andrzej Olsz

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XI/98/2019

Rady Gminy Poświętne

z dnia 17 grudnia 2019 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 470 000,00	0,00	2 370 000,00	2 510 000,00	500 000,00	5 470 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 470 000,00	0,00	2 370 000,00	2 510 000,00	500 000,00	5 470 000,00
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:				0,00	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
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				5 470 000,00	0,00	2 370 000,00	2 510 000,00	500 000,00	5 470 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 470 000,00	0,00	2 370 000,00	2 510 000,00	500 000,00	5 470 000,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej dla Gminy Poświętne odcinek Turze -Rojków - Polepszenie warunków mieszkańców w dostępie do wody użytkowej	Urząd Gminy Poświętne	2019	2021	1 090 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 090 000,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej dla Gminy Poświętne w msc. Trzeinka-Zabraniec- Małków-Krubki Gorki-Ostrowik - Zaopatrzenie mieszkańców wsi w wodę wysokiej jakości	Urząd Gminy Poświętne	2021	2023	3 500 000,00	0,00	1 000 000,00	2 000 000,00	500 000,00	3 500 000,00
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej rozdzielczej Wola Cygowska, gmina Poświętne - Zaopatrzenie ludności wiejskiej w wodę wysokiej jakości	Urząd Gminy Poświętne	2021	2022	320 000,00	0,00	100 000,00	220 000,00	0,00	320 000,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej rozdzielczej Cygów, Nowy Cygów, Poświętne, Choiny, Laskowizna, gmina Poświętne - Polepszenie warunków mieszkańców w dostęp do wody użytkowej	Urząd Gminy Poświętne	2021	2022	560 000,00	0,00	270 000,00	290 000,00	0,00	560 000,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

Andrzej Wyrzycki

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2020-2028, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych kredytów i pożyczek. Załącznik Nr 1 obejmuje horyzontem czasowym projekt na rok 2020 i prognozę na lata 2020-2028. Planowany okres spłaty zobowiązań opracowany został do roku 2028, gdyż na ten rok przypada spłata ostatnich zobowiązań, w wyniku kredytów zaciągniętych. W kolejnych latach na etapie projektu kredytów nie planuje się co może ulec zmianie w zależności od decyzji które zostaną później podjęte w zakresie inwestycji.

W przypadku umorzenia części pożyczek powstanie możliwość zaprognozowania w kolejnych latach nowych zobowiązań w zależności od planu inwestycyjnego wieloletniego.

Podstawowe założenia makroekonomiczne, które przyjął rząd do projektu ustawy budżetowej, na rok 2020 r.:

- Prognozowany jest wzrost gospodarczy na poziomie 3,7% w 2020r. Prognozowane kwoty są zgodne z projektem budżetu gminy na 2020 r. w którym opisano założenia makroekonomiczne.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2017-2018 oraz plan budżetu na rok 2019 wg stanu na 30 września 2019 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2019 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki oraz rozchody na 2020 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Dane wieloletnie są ostrożnie szacowane z uwzględnieniem planowanych zmian w prawie lokalnym oraz specyfiki i uwarunkowań gminy i wprowadzanych zmian.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach. Przewidując czynniki wzrostu spożycia prywatnego przewiduje się wzrost wydatków na poszczególnych bieżących usługach i zakupach oraz na wynagrodzeniach dla nauczycieli. Ma to ogromne znaczenie dla prawidłowego określenia możliwości spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami w latach kolejnych.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY I WYDATKI

W prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poświętne na horyzoncie najbliższych 4 lat (2020-2023) przyjęto następujące wielkości:

- dochody bieżące przyjęto zgodnie z realnością i tempem wzrostu podatków i opłat lokalnych dla gminy, na podstawie informacji o udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych pismo ST3.4750.31.2019 oraz danych w sprawie projektu dotacji celowych z MUW w Warszawie (pismo WF.-I.3111.24.15.2019)
- wzrost subwencji proporcjonalnie w stosunku do lat poprzednich w oparciu o dane ilości uczniów w szkołach jak i ustaleń rządu państwa w tym na podstawie dochodów podatkowych wykazanych w sprawozdaniu Rb-PDP za 2018 r.
- dochodów majątkowych na pozycji planowania WPF lat 2020-2028 nie przewiduje się ze względu na brak podpisanych umów wieloletnich oraz braku informacji o sprzedaży mienia komunalnego. Pozyskane w trakcie roku budżetowego dotacje celowe na wydatki majątkowe wprowadza się w trakcie trwania roku. W zakresie dotacji celowych w latach następnych, nie ujęto dochodów finansowanych z udziałem środków europejskich ze względu na brak podpisanych umów, jednakże gmina może wystąpić z wnioskiem o dofinansowanie. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (w tym zlecone) planuje się na poziomie otrzymanej informacji o dotacjach celowych od Urzędu Wojewódzkiego –Wydział Finansów. Nie przewiduje się w latach 2020-2028 dochodów ze sprzedaży majątku, Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych.

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów i skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy czyli w podatku od nieruchomości. Do obliczenia podatku rolnego przyjęto cenę żyta podaną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego i wynosi na 2020 rok 146,15 zł na 1ha przeliczeniowy. Nie brano pod uwagę decyzji rady gminy zmniejszających ten podatek.

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2019r. Prognozę oparto na założeniu polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji, kontynuacji zadań realizowanych w 2019 r. oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. W zakresie opieki społecznej uwzględnia się kontynuację świadczenia 500+, Rodzina3+, dożywianie, asystent rodziny, pieczę zastępczą. W zakresie kultury planuje się większą dotację ze względu na zmiany wewnętrzne kadrowe.

W roku 2020 ze względu niewystarczającej ilości środków w budżecie nie kontynuuje się wydatków majątkowych wieloletnich. Planuje się wykonać w latach 2021-2023 dalszy plan wodociągowania. Określenie wielkości kredytów w latach 2021-2028 spowodowałoby rozciągnięcie okresu długu do bardzo odległych lat. W związku z czym planuje się najbliższe 4 lata w zakresie przedsięwzięć. W roku 2020 nie planuje się zaciągnięcia nowego kredytu czy pożyczki na cel wodociągowania gminy. W roku 2020 planuje się nadwyżkę w kwocie 1 190 921,00 zł, którą przeznaczają się na planowane rozchody.

Nie planuje się wolnych środków za 2019 ze względu na niewiadome jeszcze jego wykonanie. Przyjmowane do prognozy wartości nie odbiegają od założeń makroekonomicznych rządu, w wielu przypadkach są niższe i zgodne ze specyfiką gminy i jej uwarunkowaniami.

Wydatki na wynagrodzenia dla nauczycieli powiększono o wskaźnik inflacji oraz o planowane nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne wraz z funduszem świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów. Nie planuje się zwiększenia wydatków związanych z funkcjonowaniem organu.

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2020 r. subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.31.2019 w kwocie 12 029 349,00 zł. W przypadku subwencji oświatowej obserwuje się jej wzrost, planowana jest w kwocie 6 468 329,00 zł (wzrost o 378 162,00 zł w stosunku do roku 2019). W przypadku subwencji równoważącej w kwocie 173 140,00 zł, obserwuje się spadek o 12 694,00 zł, zaś w subwencji wyrównawczej również spadek o 50 255,00 zł (na 2020r. 5 387 880,00 zł)

Planowane dochody z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2020 r. wynoszą 4 405 719,00 zł (wzrost o 620 045,00 zł).

Wydatki majątkowe

Wielkość wydatków majątkowych w 2020 r. w kwocie 140 760,00 zł jest zgodna z projektem budżetu. Wzrost wydatków majątkowych w latach 2021-2028 możliwy będzie po uzyskaniu dofinansowania w postaci dotacji, umorzeniu części długu z tyt. pożyczki w WFOŚIGW bądź planowaniu dalszego kredytowania co powiązane jest bezpośrednio z możliwościami spłaty zobowiązań i wielkością otrzymywanych dochodów bieżących i ich stosunkiem do wydatków bieżących w wykonaniu trzech poprzednich lat.

Przedsięwzięcia w załączniku Nr 2 do projektu uchwały, nie obejmują poręczeń i gwarancji i nie jest wymagane wyszczególnianie w ich ramach zadań związanych z umowami wieloletnimi służącymi zapewnieniu ciągłości działania JST. W ramach takich umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy (np. umowy na konserwację oświetlenia ulicznego, umowy na zakup oleju opałowego, zakup energii, wywóz odpadów komunalnych lub dowożenie dzieci) upoważnia się zarząd jednostki do zaciągania zobowiązań z tytułu tego typu umów do kwoty 1 000 000,00 zł.

Wynik budżetu

Wieloletnia prognoza finansowa w 2019 r. zakłada, że dodatni wynik budżetu w postaci nadwyżki dochodów nad wydatkami w kwocie 1 190 921,00 zł. zostaje przeznaczony w całości na spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek lat poprzednich.

W kolejnych latach zaplanowane nadwyżki budżetowe również przeznaczone będą na rozchody budżetu wynikające z wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Przewidywane wyniki budżetu w latach od 2021-2028 mogą znacząco ulec zmianom w zależności od wykonania wydatków majątkowych i oszczędności budżetów za lata 2019 oraz 2020 jak również w związku ze zmianami wieloletnich inwestycji.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Wielkość ta może się zmieniać w zależności od faktycznych stóp procentowych ogłaszanych przez NBP oraz uzyskanych umorzeń lub wcześniejszych spłat.

III. PROGNOZA DŁUGU

Gmina w 2020 r. planuje rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów zaciągniętych w latach 2009-2018 w łącznej kwocie 1 190 921,00 zł. Spłaty rat kapitałowych w całym okresie prognozy w poz. 10.6 są wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych i dotyczą umów podpisanych do 2018 r. Ze względu na brak zawartych umów z wykorzystaniem środków unijnych i krajowych nie występują wyłączenia z limitu spłat zobowiązań określone w art. 243.

Planuje się poziom długu gminy na koniec 2020 r. w kwocie 7 354 193,00 zł.

W związku z kontynuacją wodociągowania gminy w kolejnych miejscowościach planuje się pozyskanie środków w ramach programów z udziałem środków europejskich.

Wskaźniki spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy zostały spełnione w przedstawionej prognozie. Podpisane umowy kredytowe pozwalają w przyszłości na wcześniejszą spłatę zobowiązań, przy zaciągniętych pożyczkach, po spełnieniu warunków można będzie się starać o ich częściowe umorzenie. Nie planuje się poręczeń i gwarancji oraz udzielania pożyczek przez gminę innym podmiotom.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Andrzej Czuch