

**UCHWAŁA NR 261/2021  
RADY GMINY PRZEMĘT**

**z dnia 29 kwietnia 2021 r.**

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

Na podstawie art.18 ust. 2, pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6, art.231, 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305), Rada Gminy Przemęt uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr 228/2020 Rady Gminy Przemęt z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przemęt na lata 2021-2025 dokonuje się następujących zmian:

1. Wprowadza się zmiany w załączniku Nr 1 do uchwały, który otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 określający wieloletnie przedsięwzięcia finansowe otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Do uchwały dołącza się objaśnienia przyjętych wartości stanowiące uzasadnienie do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Przemęt.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

  
Elzbieta Wita



## Uzasadnienie

do Uchwały Nr 261/2021 Rady Gminy Przemęt z dnia 29 kwietnia 2021 roku  
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przemęt na lata 2021 – 2025

I W związku ze zmianami w uchwale budżetowej Gminy Przemęt na 2021 rok wprowadzono zmiany w załączniku Nr 1 określającym Wieloletnią Prognozę Finansową, gdzie dostosowano wielkości dochodów, wydatków i przychodów do wielkości obowiązujących w roku 2021 na dzień podjęcia uchwały. Wprowadzono wolne środki za 2020 rok w kwocie 270.400,00 zł. Po zmianach deficyt budżetu wynosi 2.409.819,00 zł.

II W załączniku Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF wprowadzono zmiany:

- w zakresie przedsięwzięć majątkowych:

1. W przedsięwzięciu "Budowa ścieżki rowerowej od m. Błotnica do m. Radomierz - wzdłuż drogi powiatowej nr 3821P" wydłużono okres realizacji do 2022 roku przy finansowaniu w 2022 roku w kwocie 67.000,00 zł. Ze względu na złożoność zadania wykonanie projektu na budowę w/w ścieżki zakończy się w roku następnym, w związku z czym należy zabezpieczyć środki finansowe, aby podpisać umowę z wykonawcą wybranym w postępowaniu przetargowym.

2. W przedsięwzięciu "Budowa ścieżki rowerowej od m. Błotnica do m. Starkowo - wzdłuż drogi powiatowej nr 3823P" wydłużono okres realizacji do 2022 roku przy finansowaniu w 2022 roku w kwocie 145.000,00 zł. Ze względu na złożoność zadania wykonanie projektu na budowę w/w ścieżki zakończy się w roku następnym w związku z czym należy zabezpieczyć środki finansowe, aby podpisać umowę z wykonawcą wybranym w trybie przetargowym.

w zakresie przedsięwzięć bieżących:

1. Zwiększenie limitu wydatków w 2021 roku na projekcie "Gmina Przemęt wspiera swoich seniorów" o kwotę 25.472,00 zł z tytułu niezrealizowanych wydatków bieżących przez Partnera w 2020 roku w zakresie projektu. Po zmianie limit wydatków bieżących w 2021 roku będzie wynosił 716.212,00 zł. Zwiększenie limitu w 2021 roku nie powoduje zwiększenia łącznych nakładów na projekt.

W związku z powyższym podjęcie uchwały uważa się za zasadne i celowe.

Wójt Gminy Przemęt  
(-) Janusz Frąckowiak





# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr 261/2021  
Rady Gminy Przemęt  
z dnia 29 kwietnia 2021 roku

Wyszczególnienie	Docho- dy ogółem <sup>x</sup>	Docho- dy bieżące <sup>x</sup>	z tego:						z tego:		w tym:  ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
			z tego:			z tego:			w tym:					
			docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z tytułu dotacji z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z podatku od nieruchomości			z tytułu dotacji z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	
1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2					
Lp	1													
2021	71 307 918,33	70 887 248,33	8 414 599,00	26 264 555,00	24 661 564,33	11 466 530,00	6 672 062,00	420 670,00	409 100,00	11 570,00				
2022	72 244 453,00	71 844 453,00	8 566 062,00	26 902 472,00	24 689 363,00	11 605 116,00	6 914 408,00	400 000,00	400 000,00	0,00				
2023	73 437 653,00	73 137 653,00	8 720 251,00	27 386 717,00	25 133 771,00	11 814 008,00	7 038 867,00	300 000,00	300 000,00	0,00				
2024	74 654 131,00	74 454 131,00	8 877 215,00	27 879 678,00	25 586 179,00	12 026 661,00	7 165 566,00	200 000,00	200 000,00	0,00				
2025	75 894 305,00	75 794 305,00	9 037 005,00	28 381 512,00	26 046 730,00	12 243 141,00	0,00	100 000,00	100 000,00	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 wykazujących 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 wyliczającymi 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	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:				
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1			
					na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydanki na obsługę długu 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				2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3
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							
2021	73 717 737,33	68 511 337,33	25 135 100,00	170 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 206 400,00	4 436 400,00	180 000,00			
2022	69 613 823,35	68 191 691,00	25 595 822,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 422 132,35	1 422 132,35	0,00			
2023	70 726 653,00	69 555 525,00	26 107 738,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 171 128,00	1 171 128,00	0,00			
2024	72 454 131,00	70 946 635,00	26 629 893,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 507 496,00	1 507 496,00	0,00			
2025	74 194 305,00	72 365 588,00	27 162 481,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 828 737,00	1 828 737,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup> (6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	z tego:		
2021	-2 409 819,00	0,00	6 007 001,00	3 000 000,00	0,00	574 115,00	574 115,00	2 432 886,00	1 835 704,00			
2022	2 630 629,65	2 630 629,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	2 711 000,00	2 711 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

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



Lp	z tego:				5	5.1	z tego:											
	w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x 243 ust. 3 ustawy x	w tym:			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2									
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)						na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x						
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1														
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 597 182,00	3 597 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 630 629,65	2 630 629,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 711 000,00	2 711 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	6.1			7.1
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
5.1.1.3	5.1.1.31	5.1.1.32	5.1.1.33	5.1.1.4	5.1.1.33	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
Lp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 241 629,65	0,00	2 375 911,00	5 862 912,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 611 000,00	0,00	3 652 762,00	3 652 762,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	3 582 128,00	3 582 128,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	3 507 496,00	3 507 496,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 428 737,00	3 428 737,00	

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



Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań	
Wskaźnik	Wskaźnik	Wskaźnik	Wskaźnik	Wskaźnik	Wskaźnik	Wskaźnik	Wskaźnik	Wskaźnik	Wskaźnik
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 wyłączeń ustawowych)	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) <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 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 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 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 wykonanie 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 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>	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 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1				
2021	7,26%	18,30%	21,69%	TAK	TAK				
2022	8,62%	12,69%	16,08%	TAK	TAK				
2023	8,09%	8,84%	12,23%	TAK	TAK				
2024	7,59%	8,77%	8,77%	TAK	TAK				
2025	7,09%	8,73%	8,73%	TAK	TAK				

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki 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>	Wydutki 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>	Wydutki 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>	Wydutki 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>	
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	1 108 157,00	1 040 507,00	934 462,00	0,00	0,00	0,00	1 569 838,00	1 569 838,00	1 316 299,00
2022	177 124,00	164 824,00	152 765,00	0,00	0,00	0,00	177 124,00	177 124,00	152 765,00
2023	5 502,00	5 502,00	5 197,00	0,00	0,00	0,00	5 502,00	5 502,00	5 197,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:		Wydzielone na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydzielone na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydzielone na spłatę zobowiązań utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				
		8.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021		59 512,00	59 512,00	59 512,00	2 346 968,00	870 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		0,00	0,00	0,00	268 124,00	557 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	0,00	25 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00









# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr 261/2021  
Rady Gminy Przemęt  
z dnia 29 kwietnia 2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 663 192,00	3 217 798,00	825 241,00	25 502,00	0,00	3 180 381,00
1.a	- wydatki bieżące				4 989 275,00	2 346 988,00	268 124,00	25 502,00	0,00	1 752 464,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 673 917,00	870 800,00	557 117,00	0,00	0,00	1 427 917,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 492 409,00	1 569 838,00	177 124,00	5 502,00	0,00	1 752 464,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 492 409,00	1 569 838,00	177 124,00	5 502,00	0,00	1 752 464,00
1.1.1.2	Gmina Przemęt wspiera swoich seniorów - Ułatwienie dostępu osobom starszym do opieki społecznej i socjalnej	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Przemęcie	2018	2021	1 600 766,00	716 212,00	0,00	0,00	0,00	716 212,00
1.1.1.4	"Złobek naszych marzeń" - w celu wsparcie aktywności zawodowej osób wykluczonych z rynku pracy z powodu opieki nad małymi dziećmi.	Urząd Gminy Przemęt	2019	2022	1 366 960,00	675 670,00	125 044,00	0,00	0,00	800 714,00
1.1.1.5	Absolwenci z przyszłością - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Zespole Szkół w Przemęcie - Podniesienie jakości kształcenia	ZS w Przemęcie	2020	2023	524 683,00	177 956,00	52 080,00	5 502,00	0,00	235 538,00
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				3 170 783,00	1 647 950,00	648 117,00	20 000,00	0,00	1 427 917,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 496 866,00	777 130,00	91 000,00	20 000,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Dzierżawa i eksploatacja urządzeń drukujących na potrzeby Urzędu Gminy w Przemęcie - poprawa jakości pracy	Urząd Gminy Przemęt	2019	2022	170 000,00	55 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Wykonanie wzmocnionego przyłącza energetycznego do budynku użyteczności publicznej w Błotnicy ul. Szkolna 19 - Dostosowanie przyłącza do potrzeb eksploatacyjnych	Urząd Gminy Przemęt	2019	2021	3 776,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Opiata abonamentowa na użytkowanie serwisu LEX - Zapewnienie pracownikom dostępu do informacji prawnych.	Urząd Gminy Przemęt	2019	2021	40 590,00	13 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Ubezpieczenie majątku oraz odpowiedzialności cywilnej Gminy Przemęt i podległych jednostek organizacyjnych - objęcie ubezpieczeniem całego majątku	Urząd Gminy Przemęt	2020	2023	278 000,00	86 000,00	86 000,00	20 000,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Wykonanie wzmocnionego przyłącza energetycznego do budynku użyteczności publicznej w Mochach ul. Wołczyńska 4 - Dostosowanie przyłącza do potrzeb eksploatacyjnych	Urząd Gminy Przemęt	2020	2021	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.17	Świadczenie usług transportowych w zakresie przewozu uczniów do placówek oświatowych na terenie gm. Przemęt w roku szkolnym 2020/2021 oraz w zakresie przewozu uczniów niepełnosprawnych z terenu gm. Przemęt do Zespołu Szkół Specjalnych w Wolsztynie w roku szkolnym 2020/2021 - zapewnienie dowozów szkolnych	Urząd Gminy Przemęt	2020	2021	960 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Przemęt wraz z prognozą oddziaływania na środowisko w obrębie wsi Popowo Stare i Górsko - Przygotowanie planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Przemęt	Urząd Gminy Przemęt	2020	2021	40 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 673 917,00	870 800,00	557 117,00	0,00	0,00	1 427 917,00
1.3.2.22	Budowa boiska wielofunkcyjnego na terenie Zespołu Szkoły Podstawowej i Przedszkola Samorządowego z Oddziałem Integracyjnym w Kaszcorze - zapewnienie bazy sportowej	Urząd Gminy Przemęt	2020	2022	886 117,00	325 000,00	345 117,00	0,00	0,00	670 117,00
1.3.2.23	Budowa boiska sportowego z zapleczem socjalnym w Buczu - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Przemęt	2020	2021	185 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00
1.3.2.24	Budowa jazów na Kanale Południowym Obry w m. Ciosaniec w gminie Sława oraz w m. Perkowo i w m. Siekowo w gminie Przemęt - utrzymanie wód	Urząd Gminy Przemęt	2020	2021	158 800,00	158 800,00	0,00	0,00	0,00	158 800,00
1.3.2.25	Budowa ścieżki rowerowej od m. Błotnica do m. Radomierz - wzdłuż drogi powiatowej nr 3821P - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Przemęt	2020	2022	144 000,00	67 000,00	67 000,00	0,00	0,00	134 000,00
1.3.2.26	Budowa ścieżki rowerowej od m. Błotnica do m. Starkowo - wzdłuż drogi powiatowej nr 3823P - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Przemęt	2020	2022	300 000,00	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	290 000,00

Uzasadnienie  
do Uchwały Nr 261/2021  
Rady Gminy Przemęt  
z dnia 29 kwietnia 2021 roku

## OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

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

### **Szczegółowe objaśnienia przyjętych wartości:**

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

### **Przy prognozowaniu dochodów bieżących zastosowano wskaźniki:**

- w roku 2021 zgodnie z informacjami od dysponentów środków ( wysokość subwencji, udział gminy w podatki PIT- informacja Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST3.4750.2.2021 z dnia 109.02.2021 r. dotacje z Budżetu Państwa pismo FB.I-3111.36.2021.2 z dnia 18.02.2021 r. pismo z KBW nr DPZ-3120-44/21 z dnia 15.02.2021 r.), podatki i opłaty zgodnie z obowiązującymi stawkami na terenie Gminy.
- dla subwencji w okresie 2022 – 2025 przyjęto wskaźnik wzrostu o 1,8 % w każdym roku, gdzie rokiem bazowym był rok 2021,
- dotacje z budżetu państwa w okresie 2022 – 2025 przyjęto wskaźnik wzrostu o 1,8 % w każdym roku, gdzie rokiem bazowym był rok 2021,
- podatek dochodowy od osób fizycznych w zakresie udziału gminy – w stosunku do lat 2022 - 2025 zastosowano wskaźnik wzrostu na poziomie 1,8 % gdzie rokiem bazowym był rok 2021
- podatek dochodowy od osób prawnych w stosunku do lat 2022 - 2025 zastosowano wskaźnik wzrostu na poziomie 1,8 % gdzie rokiem bazowym był rok 2021.
- wpływy z podatku od nieruchomości również przeliczono wskaźnikiem wzrostu o 1,8%, gdzie rokiem bazowym był rok 2021,



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

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

#### **Planowanie dochodów majątkowych:**

- w 2021 roku planuje się dochody majątkowe dla Gminy związane ze sprzedażą mienia gminy. Zaplanowano sprzedaż działek budowlanych w Nowej Wsi i w Mochach, lokali mieszkalnych w Mochach ul. Polna oraz spłaty rat za wykupione lokale. W latach 2022 do 2025 założono dochody ze sprzedaży powyższych nieruchomości zakładając, że sprzedaż tych zasobów zostanie rozłożona w czasie.

#### **Planowanie wydatków bieżących:**

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

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

Wydatki na **udzielenie poręczeń** planuje się w roku 2021 r. do kwoty 170.000,00 zł., zgodnie z umową poręczenia z dnia 04.08.2020 r. Udzielone poręczenie trwa do dnia 02.08.2021 r.

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

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

#### **Planowanie wydatków majątkowych:**

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

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

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

**Przychody z tytułu pożyczek i kredytów** w 2021 roku zaplanowano w wysokości 3.000.000,00 zł na finansowanie wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Spłatę planowanych do zaciągnięcia zobowiązań rozpisano w latach 2023 do 2025.

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



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

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

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

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