

**U C H W A Ł A**  
**RADY GMINY GAĆ**  
**Nr XV/112/2019**  
**z dnia 27 grudnia 2019 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gać.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zm. ), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.).

Rada Gminy Gać  
uchwala co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Gać wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020 – 2035, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Gać do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięcia, o którym mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, określonym w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 3677000,00 zł., w tym:

- 1) w 2021 roku do kwoty 3677000,00 zł;

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Gać do zaciągania zobowiązań 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:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- e) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego.

2) zawieranych na czas określony do kwoty 5 500 000,00 zł.

#### § 5

Upoważnia się Wójta Gminy Gać do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Gać do zaciągania zobowiązań 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:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- e) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego.

2) zawieranych na czas określony do kwoty 1 500 000,00 zł.

#### § 6

Traci moc uchwała nr IV/35/2018 Rady Gminy Gać z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gać.

#### § 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2020r.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XVI/112/2019  
z dnia 2019-12-27

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:		
	1	z tego:						z tego:				1.2	1.2.1	1.2.2
		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			
Dochody ogółem x	Docho- dy bieżące x	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 x 3)	pozostałe docho- dy bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe x	ze sprzedaży majątku	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			
2020	22 387 749,00	21 888 349,00	2 144 306,00	2 000,00	8 042 626,00	7 616 338,00	4 083 079,00	1 125 000,00	499 400,00	100 000,00	399 400,00			
2021	22 644 999,00	22 544 999,00	2 208 635,00	2 060,00	8 364 331,00	7 768 665,00	4 201 308,00	1 158 750,00	100 000,00	100 000,00	0,00			
2022	23 300 349,00	23 300 349,00	2 284 894,00	2 122,00	8 708 904,00	7 914 038,00	4 390 391,00	1 193 513,00	0,00	0,00	0,00			
2023	23 917 989,00	23 917 989,00	2 343 141,00	2 185,00	9 046 860,00	8 082 518,00	4 443 285,00	1 229 318,00	0,00	0,00	0,00			
2024	24 635 529,00	24 635 529,00	2 413 435,00	2 251,00	9 408 735,00	8 244 169,00	4 566 939,00	1 266 197,00	0,00	0,00	0,00			
2025	25 374 595,00	25 374 595,00	2 485 838,00	2 319,00	9 785 084,00	8 409 052,00	4 692 302,00	1 304 183,00	0,00	0,00	0,00			
2026	25 374 595,00	25 374 595,00	2 485 838,00	2 319,00	9 785 084,00	8 409 052,00	4 692 302,00	1 304 183,00	0,00	0,00	0,00			
2027	25 374 595,00	25 374 595,00	2 485 838,00	2 319,00	9 785 084,00	8 409 052,00	4 692 302,00	1 304 183,00	0,00	0,00	0,00			
2028	25 374 595,00	25 374 595,00	2 485 838,00	2 319,00	9 785 084,00	8 409 052,00	4 692 302,00	1 304 183,00	0,00	0,00	0,00			
2029	25 374 595,00	25 374 595,00	2 485 838,00	2 319,00	9 785 084,00	8 409 052,00	4 692 302,00	1 304 183,00	0,00	0,00	0,00			
2030	25 374 595,00	25 374 595,00	2 485 838,00	2 319,00	9 785 084,00	8 409 052,00	4 692 302,00	1 304 183,00	0,00	0,00	0,00			
2031	25 374 595,00	25 374 595,00	2 485 838,00	2 319,00	9 785 084,00	8 409 052,00	4 692 302,00	1 304 183,00	0,00	0,00	0,00			
2032	25 374 595,00	25 374 595,00	2 485 838,00	2 319,00	9 785 084,00	8 409 052,00	4 692 302,00	1 304 183,00	0,00	0,00	0,00			
2033	25 374 595,00	25 374 595,00	2 485 838,00	2 319,00	9 785 084,00	8 409 052,00	4 692 302,00	1 304 183,00	0,00	0,00	0,00			
2034	25 374 595,00	25 374 595,00	2 485 838,00	2 319,00	9 785 084,00	8 409 052,00	4 692 302,00	1 304 183,00	0,00	0,00	0,00			
2035	25 374 595,00	25 374 595,00	2 485 838,00	2 319,00	9 785 084,00	8 409 052,00	4 692 302,00	1 304 183,00	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, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje oraz zadania bieżące 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 z wyjątkowymi 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.

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			2.1.3	w tym:			2.2	w tym:		
					na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
										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 rerundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x				
2020	24 917 249,00	21 145 671,00	8 206 925,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	5 495,00	3 771 578,00	3 771 578,00	1 116 578,00	0,00	
2021	25 575 293,00	21 468 946,00	8 288 994,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	2 102,00	4 106 347,00	4 106 347,00	0,00	0,00	
2022	22 506 317,00	21 790 980,00	8 371 884,00	0,00	0,00	0,00	232 000,00	0,00	0,00	0,00	715 337,00	715 337,00	0,00	0,00	
2023	23 090 336,00	22 117 845,00	8 455 603,00	0,00	0,00	0,00	228 000,00	0,00	0,00	0,00	972 491,00	972 491,00	0,00	0,00	
2024	23 807 876,00	22 449 613,00	8 540 159,00	0,00	0,00	0,00	219 000,00	0,00	0,00	0,00	1 358 263,00	1 358 263,00	0,00	0,00	
2025	24 546 942,00	22 786 357,00	8 625 561,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	1 760 585,00	1 760 585,00	0,00	0,00	
2026	24 546 942,00	22 786 357,00	8 625 561,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	1 760 585,00	1 760 585,00	0,00	0,00	
2027	24 546 942,00	22 786 357,00	8 625 561,00	0,00	0,00	0,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00	1 760 585,00	1 760 585,00	0,00	0,00	
2028	24 591 942,00	22 786 357,00	8 625 561,00	0,00	0,00	0,00	146 000,00	0,00	0,00	0,00	1 805 585,00	1 805 585,00	0,00	0,00	
2029	24 591 941,00	22 786 357,00	8 625 561,00	0,00	0,00	0,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00	1 805 584,00	1 805 584,00	0,00	0,00	
2030	24 591 941,00	22 786 357,00	8 625 561,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	1 805 584,00	1 805 584,00	0,00	0,00	
2031	24 591 941,00	22 786 357,00	8 625 561,00	0,00	0,00	0,00	83 000,00	0,00	0,00	0,00	1 805 584,00	1 805 584,00	0,00	0,00	
2032	24 591 941,00	22 786 357,00	8 625 561,00	0,00	0,00	0,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00	1 805 584,00	1 805 584,00	0,00	0,00	
2033	24 643 607,00	22 786 357,00	8 625 561,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 857 250,00	1 857 250,00	0,00	0,00	
2034	24 823 800,00	22 786 357,00	8 625 561,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	2 037 443,00	2 037 443,00	0,00	0,00	
2035	25 014 881,00	22 786 357,00	8 625 561,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	2 228 524,00	2 228 524,00	0,00	0,00	

z tego:

w tym:

w tym:

Lp	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 6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		
2020		-2 529 500,00	0,00	3 161 956,00	3 161 956,00	0,00	2 529 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		-2 930 294,00	0,00	3 367 370,00	3 367 370,00	0,00	2 930 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		794 032,00	794 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		827 653,00	827 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		827 653,00	827 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		827 653,00	827 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		827 653,00	827 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		827 653,00	827 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		782 653,00	782 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		782 654,00	782 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		782 654,00	782 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		782 654,00	782 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		782 654,00	782 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		730 988,00	730 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		550 795,00	550 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		359 714,00	359 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	4.4.1							4.5	4.5.1
Lp	4.4			4.5			5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	632 456,00	0,00	632 456,00	135 000,00	0,00	135 000,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	437 076,00	0,00	437 076,00	135 000,00	0,00	135 000,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	794 032,00	0,00	794 032,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	827 653,00	0,00	827 653,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	827 653,00	0,00	827 653,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	827 653,00	0,00	827 653,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	827 653,00	0,00	827 653,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	827 653,00	0,00	827 653,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	782 653,00	0,00	782 653,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	782 654,00	0,00	782 654,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	782 654,00	0,00	782 654,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	782 654,00	0,00	782 654,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	782 654,00	0,00	782 654,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	730 988,00	0,00	730 988,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	550 795,00	0,00	550 795,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	359 714,00	0,00	359 714,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazona wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:											
	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi		
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3					5.2	6
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3								
2020	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	7 556 769,00	0,00	7 42 678,00	742 678,00
2021	x	x	x	x			0,00	0,00	10 487 063,00	0,00	1 076 053,00	1 076 053,00
2022	x	x	x	x			0,00	0,00	9 693 031,00	0,00	1 509 369,00	1 509 369,00
2023	x	x	x	x			0,00	0,00	8 865 378,00	0,00	1 800 144,00	1 800 144,00
2024	x	x	x	x			0,00	0,00	8 037 725,00	0,00	2 185 916,00	2 185 916,00
2025	x	x	x	x			0,00	0,00	7 210 072,00	0,00	2 588 238,00	2 588 238,00
2026	x	x	x	x			0,00	0,00	6 382 419,00	0,00	2 588 238,00	2 588 238,00
2027	x	x	x	x			0,00	0,00	5 554 766,00	0,00	2 588 238,00	2 588 238,00
2028	x	x	x	x			0,00	0,00	4 772 113,00	0,00	2 588 238,00	2 588 238,00
2029	x	x	x	x			0,00	0,00	3 989 459,00	0,00	2 588 238,00	2 588 238,00
2030	x	x	x	x			0,00	0,00	3 206 805,00	0,00	2 588 238,00	2 588 238,00
2031	x	x	x	x			0,00	0,00	2 424 151,00	0,00	2 588 238,00	2 588 238,00
2032	x	x	x	x			0,00	0,00	1 641 497,00	0,00	2 588 238,00	2 588 238,00
2033	x	x	x	x			0,00	0,00	910 509,00	0,00	2 588 238,00	2 588 238,00
2034	x	x	x	x			0,00	0,00	359 714,00	0,00	2 588 238,00	2 588 238,00
2035	x	x	x	x			0,00	0,00	0,00	0,00	2 588 238,00	2 588 238,00

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



Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie 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>	8.3.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	8.4.1
	8.1	8.2		8.3	8.4					
	4,85%	6,61%	5,90%	13,76%	8,31	13,76%	TAK	TAK	TAK	
	3,86%	9,11%	7,96%	9,57%	9,57%	9,57%	TAK	TAK	TAK	
	6,67%	11,32%	9,81%	6,99%	6,99%	6,99%	TAK	TAK	TAK	
	6,67%	12,81%	11,37%	7,89%	7,89%	7,89%	TAK	TAK	TAK	
	6,39%	14,67%	13,34%	9,71%	9,71%	9,71%	TAK	TAK	TAK	
	6,12%	16,49%	x	11,51%	11,51%	11,51%	TAK	TAK	TAK	
	5,94%	16,32%	x	11,16%	11,16%	11,16%	TAK	TAK	TAK	
	5,82%	16,19%	x	12,48%	12,48%	12,48%	TAK	TAK	TAK	
	5,47%	16,12%	x	13,84%	13,84%	13,84%	TAK	TAK	TAK	
	5,30%	15,95%	x	14,85%	14,85%	14,85%	TAK	TAK	TAK	
	5,17%	15,82%	x	15,51%	15,51%	15,51%	TAK	TAK	TAK	
	5,10%	15,75%	x	15,94%	15,94%	15,94%	TAK	TAK	TAK	
	5,01%	15,65%	x	16,09%	16,09%	16,09%	TAK	TAK	TAK	
	4,60%	15,55%	x	15,97%	15,97%	15,97%	TAK	TAK	TAK	
	3,40%	15,41%	x	15,86%	15,86%	15,86%	TAK	TAK	TAK	
	2,20%	15,33%	x	15,75%	15,75%	15,75%	TAK	TAK	TAK	

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:		
		9.1.1	9.1.1.1		9.2.1	9.2.1.1		9.3.1	9.3.1.1	
		Dochody bieżące 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		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
		Dotacje i środki o charakterze realizacją programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
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	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	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
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	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			Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3				
2020	0,00	0,00	0,00	1 563 000,00	0,00	1 563 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	3 677 000,00	0,00	3 677 000,00	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	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	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	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									
	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1 w tym:			
2020	632 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	437 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	302 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	302 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	302 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	302 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	302 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	302 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	257 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	257 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	257 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	257 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	257 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	205 409,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2034	25 217,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 245 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.  
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wytracających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr. XV/112/2019  
z dnia 2019-12-27

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 300 000,00	1 563 000,00	3 677 000,00	0,00	0,00	5 240 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 300 000,00	1 563 000,00	3 677 000,00	0,00	0,00	5 240 000,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				8 300 000,00	1 563 000,00	3 677 000,00	0,00	0,00	5 240 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków - Poprawa warunków społeczno- gospodarczo- przyrodniczych.	Urząd Gminy w Gaci	2018	2020	8 300 000,00	1 563 000,00	3 677 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków-II etap - Poprawa warunków społeczno- gospodarczo- przyrodniczych.	Urząd Gminy w Gaci	2019	2021	4 000 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00
					4 300 000,00	613 000,00	3 677 000,00	0,00	0,00	4 290 000,00

## **Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020 - 2035 Gminy Gać.**

### **Uwagi ogólne:**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020 - 2035 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2021 – 2025. Od roku 2026 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów poza okres pięciu letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dane wykazane jako przewidywane wykonanie roku 2019 jest tożsame z planem na 3 kwartał .

### **Dochody:**

Założono wzrost dochodów bieżących (Poz. 1.1) na poziomie około 3 % - 3,4%. Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 5 lat jako bazowy przyjęto rok 2020 . W latach 2025-2035 przyjęto stałe wielkości dochodów bieżących.

Dla dochodów bieżących tj.

- Poz. 1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych,
  - Poz. 1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach w podatku dochodowym od osób prawnych,
- został przyjęty w latach 2021- 2025 wzrost o 3 % w stosunku do roku 2020 rok, dla lat 2025- 2035 przyjęto stałe wielkości tj. dane roku 2025.
- Poz. 1.1.3 z subwencji ogólnej został przyjęty w latach 2021- 2025 wzrost o 4 % w stosunku do roku 2020 rok, dla lat 2025- 2035 przyjęto stałe wielkości tj. dane roku 2025.
  - Poz. 1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące został przyjęty w latach 2021- 2025 wzrost o około 2 % w stosunku do roku 2020 rok, dla lat 2025- 2035 przyjęto stałe wielkości tj. dane roku 2025.

- Poz. 1.1.5 pozostałe wydatki bieżące został przyjęty w latach 2021- 2025 wzrost o około 3 % w stosunku do roku 2020 rok, dla lat 2025- 2035 przyjęto stałe wielkości tj. dane roku 2025.

- Poz. 1.1.5.1 z podatku od nieruchomości

przyjęto, iż dochody z w/w tytułu wzrosną o około 3 % w stosunku do roku 2020 od roku 2025 przyjęto stałe wielkości.

#### **W 2020 roku :**

- Poz. 1 prognozy dochody ogółem kształtują się na poziomie 22 387 749,00 zł. w tym:

- Poz. 1.1 dochody bieżące stanowią kwotę 21 888 349,00 zł. co stanowi podstawę do określenia dochodów bieżących w kolejnych latach z uwzględnieniem około 3,0 % -3,4% wzrostu.
- Poz. 1.2 prognozy dochody majątkowe kształtują się na poziomie 499 400,00 zł. w tym:
  - Poz. 1.2.1 dochody ze sprzedaży majątku 100000,00 zł
  - Poz. 1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycję 399 400,00 zł. są to:
    - 399 400,00 dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki na zadanie „Budowa kortu tenisowego przy szkole podstawowej w Gaci”.

#### **W 2021 roku :**

symbol 1 prognozy dochody ogółem kształtują się na poziomie 22644999,00 zł. w tym:

- Poz. 1.1 dochody bieżące to kwota 22544999,00 - wzrost o około 3-3,4% w stosunku do 2020 roku.
- Poz. 1.2.1 dochody ze sprzedaży majątku 100000,00 zł (sprzedaż mienia gminy)

#### **W 2022 roku:**

Poz. 1 prognozy dochody ogółem kształtują się na poziomie 23300349,00 zł. w tym:

- Poz. 1.1 dochody bieżące to kwota 23300349,00 zł. wzrost o około 3-3,4% w stosunku do 2021 roku.

#### **W 2023 roku :**



Poz. 1 prognozy dochody ogółem kształtują się na poziomie 23917989,00 zł. w tym:

- Poz. 1.1 dochody bieżące to kwota 23917989,00 zł. wzrost o około 3-3,4% w stosunku do 2022 roku.

#### **W 2024 roku :**

Poz. 1 prognozy dochody ogółem kształtują się na poziomie 24635529,00 zł. w tym:

- Poz. 1.1 dochody bieżące to kwota 24635529,00 zł. wzrost o około 3-3,4% w stosunku do 2023 roku.

#### **W 2025 roku :**

Poz. 1 prognozy dochody ogółem kształtują się na poziomie 25374595,00 zł. w tym:

- Poz. 1.1 dochody bieżące to kwota 25374595 zł. wzrost o około 3-3,4% w stosunku do 2024 roku.

#### **W roku 2026-2035:**

- planuje się stałe wielkości dochodów bieżących na poziomie roku 2025.

Na dzień sporządzania prognozy w latach 2022- 2035 nie planuje się dochodów majątkowych ani ze sprzedaży majątku ani z tytułu środków na programy , projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2.

#### **Wydatki:**

Założono wzrost wydatków na poziomie około 1,5 % . Założono, że wzrost wydatków bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 5 lat jako bazowy przyjęto rok 2020 . Dla lat 2026-2035 przyjęto stałe wielkości wydatków bieżących na poziomie roku 2025.

#### **W 2020 roku :**

- Poz. 2 prognozy wydatki ogółem kształtują się na poziomie 24917249,00 zł. w tym:

- Poz. 2.1 wydatki bieżące to kwota 21145671,00 zł. z tego :
  - 200000,00 zł. (symbol 2.1.3, 2.1.3.2) wydatki na obsługę długu



w tym 5495,00 jako odsetki podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o których mowa w art. 243 u.o f.p. (pożyczka na wkład krajowy).

Poz. 2.2 wydatki majątkowe to kwota 3771578,00 zł. i będą to realizowane wydatki majątkowe określone w projekcie uchwały budżetowej na 2020 rok. W tym poz. 2.2.1.1 dotacja dla Starostwa Powiatowego w Przeworsku na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr P 1607R Białoboki- Ostrów- Mikulice”.

#### **W 2021 roku :**

- Poz. 2 prognozy wydatki ogółem kształtują się na poziomie 25575293,00 zł. w tym:
- Poz. 2.1 wydatki bieżące to kwota 21468946,00 z tego:
  - 270000,00 zł. (symbol 2.1.3, 2.1.3.2) wydatki bieżące na obsługę długu w tym 2102,00 jako odsetki podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o których mowa w art. 243 u.o f.p. (pożyczka na wkład krajowy)
- Poz. 2.2 wydatki majątkowe to kwota 4106347,00 zł. w tym ujęte w wykazie przedsięwzięć tj. Budowa oczyszczalni ścieków II etap w kwocie 3677000,00 zł.

W latach 2018-2020 zaplanowano do realizacji inwestycje tj. Budowa oczyszczalni ścieków I etap w łącznej kwocie 4000000,00. Wydatki w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

2018-	300000,00 zł.
2019-	2750000,00 zł.
2020-	950000,00 zł.

W latach 2019-2021 zaplanowano do realizacji inwestycje tj. Budowa oczyszczalni ścieków II etap w łącznej kwocie 4300000,00. Wydatki w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

2019-	10000,00 zł.
2020-	613000,00 zł.
2021-	3677000,00 zł.

**W 2022 roku :**

- Poz. 2 prognozy wydatki ogółem kształtują się na poziomie 22506317,00 zł. w tym:  
poz. 2.1 wydatki bieżące to kwota 21790980,00 zł. z tego :
- 232000,00 zł. (poz. 2.1.3) wydatki na obsługę długu

Wydatki bieżące stanowią kwotę 21790980,00 zł. wzrost o około 1,5 % w stosunku do wydatków 2021 roku.

- Poz. 2.2 wydatki majątkowe to kwota 715337,00 zł.

**W 2023 roku :**

- Poz. 2 prognozy wydatki ogółem kształtują się na poziomie 23090336,00 zł. w tym:  
poz. 2.1 wydatki bieżące to kwota 22117845,00 zł. z tego :
- 228000,00 zł. (poz. 2.1.3) wydatki bieżące na obsługę długu

Wydatki bieżące stanowią kwotę 22117845,00 zł. wzrost o około 1,5 % w stosunku do wydatków 2022 roku.

- Poz. 2.2 wydatki majątkowe to kwota 972491,00 zł.

W roku 2024 planuje się iż wydatki bieżące ze wzrostem około 1,5 % a mianowicie 22449613,00 zł. oraz w 2025 w kwocie 22786357,00 zł.

Dla lat 2026-2035 planuje się wydatki bieżące na poziomie ustalonym dla roku 2025.

- poz. 2.2 (poz. 2.2.1) wydatki majątkowe to kwota:

- W 2023 roku            972491,00 zł.
- W 2024 roku            1358263,00 zł.
- W 2025-2027 roku    1760585,00 zł.
- W 2028 roku            1805585,00 zł.

- W 2029 -2032 roku 1805584,00 zł.
- W 2033 roku 1857250,00 zł.
- W 2034 roku 2037443,00 zł.
- W 2035 roku 2228524,00 zł.

**W latach objętych prognozą tj. 2020-2035 przyjęto iż wydatki:**

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (2.1.1), będą wzrastać o około 1 % w latach 2021-2025 jako rok bazowy przyjęto rok 2020. W roku 2026 przyjęto stałe wielkości na poziomie roku 2025,

Nie zaplanowano wydatków z tytułu udzielonych poręczeń w związku z tym, iż ewentualnych poręczeń na moment sporządzenia prognozy mających swoje źródło w planie wydatków budżetowych nie planuje się udzielać innym jednostkom.

**Przychody:**

W roku 2020 planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczki długoterminowe w wysokości 3161956,00 zł. w tym na :

- 719000,00 pożyczka w WFOŚiGW na zadanie Rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków - I etap (pożyczka w transzach)
- 487 956,00 pożyczka w WFOŚiGW na zadanie Rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków - II etap (pożyczka w transzach)
- 1955000,00 kredyt na deficyt oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. (kredyt ze spłatą w latach 2022-2035).

W roku 2021 planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 3367370,00 zł. w tym na:

- 2930294,00 pożyczka w WFOŚiGW na zadanie Rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków – II etap (pożyczka w transzach)
- 437076,00 kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. (kredyt ze spłatą. w latach 2023-2035).

Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Gać nr XLI/265/ 2018 z dnia 24 kwietnia 2018 roku w sprawie zaciągnięcia pożyczki długoterminowej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie ( Uchwała nr III/2/2018 Rady Gminy Gać w sprawie zmiany w/w uchwały z dnia 11 grudnia 2018 roku) , zostało ustalone wykorzystanie długoterminowej pożyczki w latach 2018 -2020 w transzach tj:

- 2018 rok 230 000,00
- 2019 rok 1 996 000,00
- 2020 rok 719 000,00

Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Gać nr XV/116/ 2019 z dnia 27 grudnia 2019 roku w sprawie zaciągnięcia pożyczki długoterminowej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie, zostało ustalone wykorzystanie długoterminowej pożyczki w latach 2020 -2021 w transzach tj:

- 2020 rok 487 956,00
- 2021 rok 2 930 294,00

Umowa na w/w pożyczkę zostanie podpisana w 2020 roku.

W okresie tj. od 2022-2035 nie planuje się zaciągać kredytów i pożyczek długoterminowych.

### **Rozchody:**

Rozchody zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek . W latach 2020-2035 zaplanowano dodatkowo spłatę kredytów planowanych do zaciągnięcia w 2019 , 2020, 2021 – Tabela 1.

Wydatki na obsługę długu (symbol 2.1.3, 2.1.3.1, 2.1.3.2) w latach objętych prognozą zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Symbol 2.1.3.2 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty o którym

mowa w art. 243 ustawy (zobowiązania na wkład krajowy) zaplanowano odsetki od pożyczki tj :

W roku 2020- 5495,00 zł.

W roku 2021 – 2102,00 zł.

Pożyczka w kwocie 540000,00 na zadanie pn. „, Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Gać” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (wkład krajowy).

Szczegółową prognozę odsetek przedstawia Tabela 2.

Tabela1

nr umowy /rok	PROGNOZA spłat kredytów						
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
umowa nr 2/2011 BS	155552,00	155584,0 0					
umowa nr 1/2012 BS	65000,00	65000,00					
<b>Razem</b>	<b>220552,00</b>	<b>220584,0 0</b>					
Pożyczka - 2017 r. W Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na zadanie "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Gać" - pożyczka na wkład własny	45000,00	45000,00	45000,00	45000,00	45000,00	45000,00	45000,00
Pożyczka w 2017 r. z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w Warszawie na wkład własny do zadania " Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Gać"	135000,00	135000,0 0	135000,0 0				
Łącznie wyłączenia art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych (pozycja 5.1.1 WPF)	<b>135000,00</b>	<b>135000,0 0</b>	<b>135000,0 0</b>				
Pożyczka w 2018,2019,2020 WFOŚiGW na zadanie Rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków (pożyczka w transzach)	103315,00	206668,0 0	206668,0 0	206668,00	206668,00	206668,0 0	206668,00
Kredyt na deficyt 2019 rok z NFOŚi GW program 3.3 "Ochrona atmosfery SOWA oświetlenie zewnętrzne"		25204,00	50408,00	50408,00	50408,00	50408,00	50408,00
<b>Łącznie suma kredytów i pożyczek już zaciągniętych (poz. 10.6 WPF )</b>	<b>503867,00</b>	<b>632456,0 0</b>	<b>437076,0 0</b>	<b>302076,00</b>	<b>302076,00</b>	<b>302076,0 0</b>	<b>302076,00</b>

Prognoza spłat kredytów i pożyczek planowan

Kredyt na deficyt 2019 oraz spłatę kredytów				103713,00	103713,00	103713,00	103713,00
Kredyt na deficyt 2020 oraz spłatę kredytów			130333,00	130333,00	130333,00	130333,00	130333,00
Pożyczka w 2020,2021 WFOŚiGW na zadanie Rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków - II etap (pożyczka w transzach)				248600,00	248600,00	248600,00	248600,00
Kredyt na deficyt 2021 oraz spłatę kredytów							
<b>Razem (Pozycja 5.1 WPF)</b>	<b>503867,00</b>	<b>632456,00</b>	<b>567409,00</b>	<b>815941,00</b>	<b>815941,00</b>	<b>815941,00</b>	<b>815941,00</b>

Tabela 2

nr umowy /rok	2019	2020	2021	2022	PROGNOZ	
					2023	2024
umowa nr 2/2011 BS	15321,00	5883,82				
umowa nr 1/2012 BS	11265,00	9856,23				
<b>Razem</b>	<b>26586,00</b>	<b>15740,05</b>				
Pożyczka - 2017 r. W Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na zadanie "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Gać" - pożyczka na wkład własny (2%)	8820,00	7840,00	6860,00	5880,00	4900,00	3920
Pożyczka w 2017 r. z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w Warszawie na wkład własny do zadania "Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Gać" (2,5%)	8852,00	5495,00	2102,00			
Łącznie odsetki do wyłączenia art. 243 ustawy o finansach publicznych (Pozycja 2.1.3.2 WPF)	<b>8852,00</b>	<b>5495,00</b>	<b>2102,00</b>			
Pożyczka w 2018,2019,2020 WFOŚiGW na zadanie Rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków (pożyczka w transzach) 2,5%	25000,00	75000,00	68000,00	61000,00	58000,00	54000
Kredyt na deficyt 2019 rok z WFOŚi GW program 3.3 "Ochrona atmosfery SOWA oświetlenie zewnętrzne" (1%)	3608,00	7124,00	6707,00	6195,00	5683,00	5172
<b>Razem do spłaty kredyty już zaciągnięte</b>	<b>72866,00</b>	<b>111199,05</b>	<b>83669,00</b>	<b>73075,00</b>	<b>68583,00</b>	<b>63092</b>

PROGNOZA SPŁATY ODSETEK OD ZAC

Pożyczka w 2020,2021 WFOŚiGW na zadanie Rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków - II etap (pożyczka w transzach) 2,5%						
Kredyt na deficyt 2019 oraz spłatę kredytów (3%)	14000,00	12120,00	80000,00	79000,00	72900,00	667
Kredyt na deficyt 2020 oraz spłatę kredytów (3%)		41000,00	41000,00	40000,00	37000,00	340
Kredyt na deficyt 2021 oraz spłatę kredytów (3%)		29000,00	58000,00	54000,00	50000,00	460
Razem do spłaty			13000,00	12800,00	12000,00	110
	<b>86866,00</b>	<b>193319,05</b>	<b>275669,00</b>	<b>258875,00</b>	<b>240483,00</b>	<b>2207</b>

W roku 2020 symbol 5.1.1 określono kwotę przypadającą na dany rok ustawowych włączeń określonych w art. 243 uofp. tj.

- 135000,00 (5.1.1.2) pożyczka na zadanie pn. „Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Gać” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (wkład krajowy)

W latach 2018-2021 poz. 5.1.1.2 określono wyłączenia na kwotę po 135000,00 jako spłata pożyczki na zadanie pn. „Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Gać” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (wkład krajowy).

Szczegółowy harmonogram spłat przedstawia tabela nr 1.

### Wynik budżetu.

Poz. 3 prognozy pn. „Wynik budżetu” :

W roku 2020 planowany jest deficyt w kwocie **2529500,00** zł. – na pokrycie którego zostaną zaciągnięte pożyczki i kredyty długoterminowe.

W roku 2021 planowany jest deficyt w kwocie 2930294,00 zł. – na pokrycie którego zostanie zaciągnięta pożyczka i kredyt długoterminowy.

Począwszy od 2022 roku do 2035 przyjęto taką konstrukcję budżetu (budżet nadwyżkowy), iż :

dochody ogółem – wydatki ogółem – rozchody = kwota wolna która zostaje przeznaczona na zadania inwestycyjne.

Począwszy od roku 2022 planowana jest nadwyżka budżetowa tj. :

- w 2022 roku -	794032,00 zł.
- w 2023-2027 -	827653,00 zł.
- w 2028 roku -	782653,00 zł.
- w 2029-2032 roku -	782654,00 zł.
- w 2033 roku -	730988,00 zł.
- w 2034 roku -	550795,00 zł.
- w 2035 roku-	359714,00 zł.

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

W roku 2020 planowany jest deficyt w kwocie 2529500,00 zł. (3) na pokrycie którego zostanie zaciągnięta pożyczka i kredyt długoterminowy.

W roku 2021 planowany jest deficyt budżetu na pokrycie którego zostanie zaciągnięta pożyczka długoterminowa (2930294,00 zł.)

Wynik budżetu począwszy od budżet 2022 roku planowany jest z nadwyżką budżetową. Zaprezentowane w niniejszej prognozie w symbolu "3" kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą przeznacza się w pełnej wysokości na spłatę rat kapitałowych, których wysokości wymagalnych kwot wynikających z podpisanych umów kredytowych dla poszczególnych lat zostały przedstawione w pozycji



„5.1”. Pozycja ta jest niejako rozwinięciem i tożsama z symbolem „5” prognozy i wiąże się z zaplanowanymi w latach 2022 – 2035 rozchodami budżetu.

**Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych:**

Pozycja „6” prognozy pokazuje kwotę stanowiącą wartość długu określonego na koniec każdego roku, i który jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany nowy dług – spłata długu.

Planowane zadłużenie Gminy w 2020 roku wyniesie 7556769,00 zł.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

**Od 2014 roku obowiązują indywidualne wskaźniki zadłużenia Gminy więc:**

Wskaźnik jednoroczny został przedstawiony w poz. 8.2 (relacja po prawej stronie nierówności we wzorze).

Przy obliczaniu relacji z art. 243 ufp obowiązują 2 metody, oddzielne dla lat 2020-2025 i od roku 2026. W przypadku prognozy obejmującej rok 2026 oraz lata następne.

**Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy**

została przedstawiona w poz. 7.1 i 7.2.

Pozycja „8.3” i „8.3.1” prognozy wskazuje dopuszczalny limit spłaty zobowiązań wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych .

W pozycji "8.1" prognozy została pokazana relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych .

Jednocześnie w pozycji "8.4 i 8.4.1", powyżej zaprezentowana relacja została ujęta w formie jej spełnienia (TAK) lub nie spełnienia (NIE) w poszczególnych latach objętych prognozą

stanowiącym o wartości spełnienia lub braku spełnienia niniejszego wskaźnika.

Jest to wobec tego bardzo istotna pozycja prognozy na gruncie obligujących jednostki samorządu terytorialnego (obowiązujących w różnych formach począwszy od 2014 roku) nowych rozwiązań w zakresie możliwości zaciągania długu, monitorując i pokazująca stan finansów Gminy oraz pozycja, która winna spełniać rolę strategiczną w zakresie przyszłego planowania budżetowego w sensie obowiązku spełniania ustawowych wskaźników związanych z możliwością zaciągania nowego długu oraz jego spłaty.

**Od 2020 roku zostały spełnione wymogi art. 243 ustawy o finansach publicznych.**

Sekcja 11.1 wieloletniej prognozy finansowej nie zostały wypełnione, gdyż jednostka nie emituje obligacji przychodowych.

### **FINANSOWANIE PROGRAMÓW, PROJEKTÓW LUB ZADAŃ REALIZOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW O KTÓRYCH MOWA W ART.5 UST.1 PKT 2 I 3 USTAWY**

W roku 2020 do roku 2035 na dzień sporządzania prognozy nie planuje się realizacji w/w programów .

**W załączniku nr 2 wykaz przedsięwzięć** ujęto dwa przedsięwzięcia tj. :

\* kontynuacja z 2018 roku zadania pn. „, rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków- I etap ” .

Łączna wartość zadania 4000000,00 nakłady na:

- 2018 rok 300000,00 zł. ,

- 2019 rok 2750000,00 zł.,

- 2020 rok 950000,00 zł.

\* kontynuacja z 2019 roku zadania pn:” rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków- II etap ”

Łączna wartość zadania 4300000,00 nakłady na:

- 2019 rok 10000,00 zł. ,

- 2020 rok 613000,00 zł.,

- 2021 rok 3677000,00 zł.