UCHWAŁA NR XXII/141/2020
RADY GMINY PERZÓW

z dnia 21 grudnia 2020 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Perzów na lata 2021-2039.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zmianami) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z dnia 2019 r. poz. 869 ze zmianami) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Perzów na lata 2021-2039, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Perzów, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Perzów do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Perzów do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Perzów do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Perzów.

§ 5. Traci moc uchwała Nr Nr XI/80/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 11 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Perzów na lata 2020 – 2039.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący Rady Gminy
Perzów

Przemysław Łytka

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

WPF Gminy Perzów na lata 2021 -2039
Załącznik Nr 1 do uchwały XXII/141/2020 Rady Gminy Perzów z dnia 21 grudnia 2020 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:									
		Dochody bieżące x	z tego:						Dochody majątkowe x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	26 076 988,00	25 841 468,00	10 592 442,00	10 000,00	3 150 406,00	4 677 031,00	7 411 589,00	4 114 160,00	235 520,00	235 000,00	0,00
2022	26 410 501,00	26 409 981,00	10 825 476,00	10 220,00	3 219 715,00	4 779 926,00	7 574 644,00	4 204 672,00	520,00	0,00	0,00
2023	27 044 339,00	27 043 819,00	11 085 287,00	10 465,00	3 296 988,00	4 894 644,00	7 756 435,00	4 305 584,00	520,00	0,00	0,00
2024	27 720 435,00	27 719 915,00	11 362 419,00	10 727,00	3 379 413,00	5 017 010,00	7 950 346,00	4 413 224,00	520,00	0,00	0,00
2025	28 413 432,00	28 412 912,00	11 646 479,00	10 995,00	3 463 898,00	5 142 435,00	8 149 105,00	4 523 555,00	520,00	0,00	0,00
2026	29 123 755,00	29 123 235,00	11 937 641,00	11 270,00	3 550 495,00	5 270 996,00	8 352 833,00	4 636 644,00	520,00	0,00	0,00
2027	29 851 836,00	29 851 316,00	12 236 082,00	11 552,00	3 639 257,00	5 402 771,00	8 561 654,00	4 752 560,00	520,00	0,00	0,00
2028	30 598 118,00	30 597 598,00	12 541 984,00	11 841,00	3 730 238,00	5 537 840,00	8 775 695,00	4 871 374,00	520,00	0,00	0,00
2029	31 363 058,00	31 362 538,00	12 855 534,00	12 137,00	3 823 494,00	5 676 286,00	8 995 087,00	4 993 158,00	520,00	0,00	0,00
2030	32 147 120,00	32 146 600,00	13 176 922,00	12 440,00	3 919 081,00	5 818 193,00	9 219 964,00	5 117 987,00	520,00	0,00	0,00
2031	32 950 785,00	32 950 265,00	13 506 345,00	12 751,00	4 017 058,00	5 963 648,00	9 450 463,00	5 245 937,00	520,00	0,00	0,00
2032	33 774 542,00	33 774 022,00	13 844 004,00	13 070,00	4 117 484,00	6 112 739,00	9 686 725,00	5 377 085,00	520,00	0,00	0,00
2033	34 618 892,00	34 618 372,00	14 190 104,00	13 397,00	4 220 421,00	6 265 557,00	9 928 893,00	5 511 512,00	520,00	0,00	0,00
2034	35 484 352,00	35 483 832,00	14 544 857,00	13 732,00	4 325 932,00	6 422 196,00	10 177 115,00	5 649 300,00	520,00	0,00	0,00
2035	36 371 447,00	36 370 927,00	14 908 478,00	14 075,00	4 434 080,00	6 582 751,00	10 431 543,00	5 790 532,00	520,00	0,00	0,00

2036	37 280 721,00	37 280 201,00	15 281 190,00	14 427,00	4 544 932,00	6 747 320,00	10 692 332,00	5 935 295,00	520,00	0,00	0,00
2037	38 212 726,00	38 212 206,00	15 663 220,00	14 788,00	4 658 555,00	6 916 003,00	10 959 640,00	6 083 677,00	520,00	0,00	0,00
2038	39 168 031,00	39 167 511,00	16 054 800,00	15 158,00	4 775 019,00	7 088 903,00	11 233 631,00	6 235 769,00	520,00	0,00	0,00
2039	40 147 219,00	40 146 699,00	16 456 170,00	15 537,00	4 894 394,00	7 266 126,00	11 514 472,00	6 391 663,00	520,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	29 939 195,42	21 570 676,00	9 234 189,56	31 227,85	0,00	160 034,00	0,00	0,00	0,00	8 368 519,42	8 368 519,42	0,00
2022	29 699 109,00	22 200 698,00	9 529 684,00	31 227,85	0,00	227 332,00	0,00	0,00	0,00	7 498 411,00	7 498 411,00	0,00
2023	26 367 754,25	22 789 441,25	9 834 634,00	31 227,85	0,00	213 226,00	0,00	0,00	0,00	3 578 313,00	3 578 313,00	0,00
2024	26 470 435,00	23 397 430,00	10 149 342,00	31 227,85	0,00	188 748,00	0,00	0,00	0,00	3 073 005,00	3 073 005,00	0,00
2025	27 163 432,00	23 989 367,00	10 443 673,00	31 227,85	0,00	160 651,00	0,00	0,00	0,00	3 174 065,00	3 174 065,00	0,00
2026	27 873 755,00	24 608 426,00	10 756 983,00	31 227,85	0,00	132 555,00	0,00	0,00	0,00	3 265 329,00	3 265 329,00	0,00
2027	28 601 836,00	25 245 231,00	11 079 692,00	31 227,81	0,00	104 459,00	0,00	0,00	0,00	3 356 605,00	3 356 605,00	0,00
2028	29 348 119,27	25 869 043,27	11 412 083,00	0,00	0,00	76 362,00	0,00	0,00	0,00	3 479 076,00	3 479 076,00	0,00
2029	28 590 816,85	26 525 714,85	11 754 445,00	0,00	0,00	31 157,00	0,00	0,00	0,00	2 065 102,00	2 065 102,00	0,00
2030	32 147 120,00	27 215 694,00	12 107 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 931 426,00	4 931 426,00	0,00
2031	32 950 785,00	27 956 621,00	12 470 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 994 164,00	4 994 164,00	0,00
2032	33 774 542,00	28 717 888,00	12 844 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 056 654,00	5 056 654,00	0,00
2033	34 618 892,00	29 487 213,00	13 216 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 131 679,00	5 131 679,00	0,00
2034	35 484 352,00	30 277 261,00	13 600 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 207 091,00	5 207 091,00	0,00
2035	36 371 447,00	31 088 593,00	13 994 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 282 854,00	5 282 854,00	0,00
2036	37 280 721,00	31 921 786,00	14 400 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 358 935,00	5 358 935,00	0,00
2037	38 212 726,00	32 763 032,00	14 803 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 449 694,00	5 449 694,00	0,00
2038	39 168 031,00	33 626 519,00	15 218 139,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 541 512,00	5 541 512,00	0,00
2039	40 147 219,00	34 512 837,00	15 644 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 634 382,00	5 634 382,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
					w tym:		w tym:		w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-3 862 207,42	0,00	4 306 099,42	3 500 000,42	3 500 000,42	806 099,00	362 207,00	0,00	0,00
2022	-3 288 608,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 288 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	676 584,75	676 584,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 249 998,73	1 249 998,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 772 241,15	2 772 241,15	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
2031	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
2033	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	443 892,00	443 892,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	211 392,00	211 392,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	676 584,75	676 584,75	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 249 998,73	1 249 998,73	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 772 241,15	2 772 241,15	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
2031	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
2033	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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:						Kwota długu [x]	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
		z tego:								
	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	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań [x]	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu [x]		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków [x]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi [x]	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi [x]
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 410 216,63	0,00	4 270 792,00	5 076 891,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	9 698 824,63	0,00	4 209 283,00	4 209 283,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 022 239,88	0,00	4 254 377,75	4 254 377,75
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 772 239,88	0,00	4 322 485,00	4 322 485,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 522 239,88	0,00	4 423 545,00	4 423 545,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 272 239,88	0,00	4 514 809,00	4 514 809,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 022 239,88	0,00	4 606 085,00	4 606 085,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 772 241,15	0,00	4 728 554,73	4 728 554,73
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 836 823,15	4 836 823,15
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 930 906,00	4 930 906,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 993 644,00	4 993 644,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 056 134,00	5 056 134,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 131 159,00	5 131 159,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 206 571,00	5 206 571,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 282 334,00	5 282 334,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 358 415,00	5 358 415,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 449 174,00	5 449 174,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 540 992,00	5 540 992,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 633 862,00	5 633 862,00

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[x]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [x]		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[x]
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	3,00%	20,94%	22,05%	24,47%	24,47%	TAK	TAK
2022	2,17%	20,51%	20,51%	22,38%	22,38%	TAK	TAK
2023	4,16%	20,17%	20,17%	20,10%	20,10%	TAK	TAK
2024	6,47%	19,87%	19,87%	20,91%	20,91%	TAK	TAK
2025	6,20%	19,70%	x	20,18%	20,18%	TAK	TAK
2026	5,93%	19,48%	x	20,67%	20,67%	TAK	TAK
2027	5,67%	19,27%	x	19,58%	19,58%	TAK	TAK
2028	5,29%	19,17%	x	19,99%	19,99%	TAK	TAK
2029	10,91%	18,95%	x	19,74%	19,74%	TAK	TAK
2030	0,00%	18,73%	x	19,52%	19,52%	TAK	TAK
2031	0,00%	18,50%	x	19,31%	19,31%	TAK	TAK
2032	0,00%	18,28%	x	19,11%	19,11%	TAK	TAK
2033	0,00%	18,10%	x	18,91%	18,91%	TAK	TAK
2034	0,00%	17,92%	x	18,71%	18,71%	TAK	TAK
2035	0,00%	17,73%	x	18,52%	18,52%	TAK	TAK
2036	0,00%	17,55%	x	18,32%	18,32%	TAK	TAK
2037	0,00%	17,41%	x	18,12%	18,12%	TAK	TAK
2038	0,00%	17,27%	x	17,93%	17,93%	TAK	TAK
2039	0,00%	17,13%	x	17,75%	17,75%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			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 x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki 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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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
2029	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
2031	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
2033	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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:			z tego:					
			w tym:							
	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[x]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	0,00	0,00	0,00	8 424 000,00	969 000,00	7 455 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	7 133 600,00	488 600,00	6 645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	424 600,00	424 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	443 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	211 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	676 584,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	269 999,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	269 999,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	269 999,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	269 999,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	269 999,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	672 241,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Perzów
Przemysław Łytka

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Perzów
Przemysław Łytka

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2021 - 2039 Gminy Perzów
Załącznik Nr 2 do uchwały nr XXII/141/2020 Rady Gminy Perzów z dnia 21 grudnia 2020 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 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 372 982,65	8 424 000,00	7 133 600,00	424 600,00	409 000,00	409 000,00
1.a	- wydatki bieżące				9 880 214,57	969 000,00	488 600,00	424 600,00	409 000,00	409 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 492 768,08	7 455 000,00	6 645 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				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				27 372 982,65	8 424 000,00	7 133 600,00	424 600,00	409 000,00	409 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				9 880 214,57	969 000,00	488 600,00	424 600,00	409 000,00	409 000,00
1.3.1.4	Umowa "Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Perzów" - Celem jest utrzymanie czystości na terenie gminy (dział 900, rozdział 90002)	Urząd Gminy Perzów	2019	2021	492 000,00	107 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Umowa "Świadczenie usług w zakresie prowadzenia rachunków bankowych dla Gminy Perzów" - Celem jest prowadzenia rachunków bankowych dla wszystkich jednostek organizacyjnych gminy (dział 750, rozdział 75023)	Urząd Gminy Perzów	2020	2023	96 000,00	27 600,00	27 600,00	15 600,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Umowa "Świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu i odwozu dzieci do szkół na terenie gminy Perzów" - Celem jest zapewnienie dowozu uczniów do szkół z terenu gminy zgodnie z przepisami (dział 801, rozdział 80113)	Urząd Gminy Perzów	2019	2021	580 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Umowa "Świadczenie usług publicznych w wykonywaniu obowiązków służby publicznej dotyczących odbioru odpadów, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, utrzymania składowisk odpadów" - celem jest zagospodarowanie odpadów komunalnych dostarczanych z terenu gminy (dział 900, rozdział 90002)	Urząd Gminy Perzów	2018	2039	8 332 214,57	500 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00
1.3.1.8	Umowa na "Zimowe utrzymanie dróg gminnych w sezonie 2020/2021" - umowa ma na celu odśnieżanie dróg, parkingów gminnych, utrzymanie przejezdności dróg i likwidację śliskości (dział 600, rozdział 60016)	Urząd Gminy Perzów	2020	2021	200 000,00	114 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Umowa „Świadczenie usług prawnych w zakresie wsparcia w odzyskaniu podatku VAT" - celem umowy są usługi prawne w zakresie zastępstwa procesowego w postępowaniu przed sądami administracyjnymi , sporządzanie skarg do WSA i NSA, prowadzenie analiz w zakresie podatku VAT (dział 750, rozdział 75023)	Urząd Gminy Perzów	2019	2022	140 000,00	60 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038
1	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00
1.a	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00
1.3.1	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00	409 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2039	Limit zobowiązań
1	409 000,00	5 031 946,64
1.a	409 000,00	40 000,00
1.b	0,00	4 991 946,64
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	409 000,00	5 031 946,64
1.3.1	409 000,00	40 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00
1.3.1.7	409 000,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00
1.3.1.9	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 2025
			Od	Do						
1.3.1.10	Przeprowadzenie monitoringu jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi oraz badań ścieków surowych i ścieków oczyszczonych na terenie Gminy Perzów. - celem umowy jest bieżące monitorowanie wody, aby zapewnić właściwą je jakość do spożycia oraz badanie ścieków w celu zachowania odpowiednich parametrów (dział 400, rozdział 40002, dział 900, rozdział 90001)	Urząd Gminy Perzów	2021	2022	40 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 492 768,08	7 455 000,00	6 645 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa przedszkola w Trębaczowie - zwiększenie dostępności dzieci do przedszkola, poprawa warunków bytowych a także skupienie wszystkich placówek oświatowych w miejscowości Trebaczów w jednym kompleksie szkolnym	Urząd Gminy Perzów	2020	2022	4 000 000,00	2 000 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w Trębaczowie - ochrona środowiska, poprawa warunków życia mieszkańców, właściwe zagospodarowanie ścieków (Dział 010, rozdział 01010)	Urząd Gminy Perzów	2017	2022	7 295 396,54	2 460 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Słupia p.Bralinem - ochrona środowiska, poprawa warunków życia mieszkańców, właściwe zagospodarowanie ścieków (Dział 010, rozdział 01010)	Urząd Gminy Perzów	2017	2022	4 997 371,54	1 845 000,00	1 845 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w Perzowie - Celem modernizacji stacji uzdatniania wody jest zapewnienia mieszkańcom gminy Perzów dostawy wody spełniającej najwyższe jakościowe wymagania.(Dział 400, rozdział 40002)	Urząd Gminy Perzów	2020	2021	1 200 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2039	Limit zobowiązań
1.3.1.10	0,00	40 000,00
1.3.2	0,00	4 991 946,64
1.3.2.2	0,00	390 960,00
1.3.2.3	0,00	3 143 340,13
1.3.2.4	0,00	1 364 216,51
1.3.2.5	0,00	93 430,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Perzów
Przemysław Łytka

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Perzów

na lata 2021-2039.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Perzów zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Perzów jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Perzów za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Perzów na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zmianami) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2039. Okres obowiązywania WPF wynika z wcześniej zawartych umów, które poskutkowały zaciągnięciem zobowiązań.

W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Perzów została przygotowana na lata 2021-2039 i zastąpi ona wcześniejszą uchwałę Nr XI/80/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 11 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Perzów na lata 2020 – 2039. Projektowana uchwała WPF jest kontynuacją poprzedniej uchwały i będzie obowiązywać od 01.01.2021 r., a poprzednia uchwała wraz z dokonanymi zmianami w 2020 roku straci moc.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Perzów wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Perzów, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 19 lipca 2020 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
PKB	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%	3,00%	3,10%	3,10%
Inflacja	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,20%	3,20%	3,20%	3,20%	2,90%	3,00%	3,00%
Wskaźnik	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**
PKB	3,00%	2,80%	2,80%	2,70%	2,60%	2,50%	2,40%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	2,90%	2,90%
Wskaźnik	**2035**	**2036**	**2037**	**2038**	**2039**		
PKB	2,30%	2,20%	2,20%	2,10%	2,00%		
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%		
Wynagrodzenia	2,90%	2,90%	2,80%	2,80%	2,80%		

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 19 lipca 2020 r., (www.mf.gov.pl).

Prognozę oparto o następujące założenia:

1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2) dla lat 2022-2039 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Od 2022 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Perzów dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;

5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Perzów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z udziału w PIT	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	100,00%	0,00%

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2021 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Perzów, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2021 r. ustalono więc na 4 114 160,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2021-2039 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2021 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 235 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartość zaplanowanych w 2021 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2021 roku

Lp.	Położenie nieruchomości gruntowej	Oznaczenie działki	Powierzchnia gruntu	Szacowana wartość	Uwagi
1	Słupia pod Bralinem	123	0,4400 ha	100 000,00	tereny zabudowy mieszkaniowej-jednorodzinnej oraz zabudowy zagrodowej
2	Domasłów	w trakcie podziału	0,1000 ha	30 000,00	działka przeznaczona pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną
3	Domasłów	w trakcie podziału	0,1000 ha	30 000,00	działka przeznaczona pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną
4	Perzów	495, 496	0,5000 ha + 0,3200 ha	75 000,00	działka rolna z dojazdem
RAZEM				**235 000,00**	

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Perzów dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu. W latach 2022-2039 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych).

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie/wskaźnik	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	0,00%	0,00%	100,00%
inne	100,00%	0,00%	0,00%

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Perzów na lata 2021-2039. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242. W projekcie budżetu na 2021 rok zaplanowano deficyt budżetu w wysokości **3.862.207,42** zł, wynikający z różnicy między dochodami w kwocie 26.076.988,00 zł, a wydatkami w kwocie 29.939.195,42 zł, który zostanie pokryty planowaną do zaciągnięcia długoterminową pożyczką w kwocie **3.056.108,42** zł a także przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **806.099,00** zł. Tabela poniżej przedstawia planowany wynik budżetu dla całego okresu prognozowanego.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Perzów

	2021	**2022**	**2023**	**2024**
Dochody	26 076 988,00	26 410 501,00	27 044 339,00	27 720 435,00
Wydatki	29 939 195,42	29 699 109,00	26 367 754,25	26 470 435,00
Wynik budżetu	-3 862 207,42	-3 288 608,00	676 584,75	1 250 000,00
	2025	**2026**	**2027**	**2028**
Dochody	28 413 432,00	29 123 755,00	29 851 836,00	30 598 118,00
Wydatki	27 163 432,00	27 873 755,00	28 601 836,00	29 348 119,27
Wynik budżetu	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	1 249 998,73
	2029	**2030**	**2031**	**2032**
Dochody	31 363 058,00	32 147 120,00	32 950 785,00	33 774 542,00
Wydatki	28 590 816,85	32 147 120,00	32 950 785,00	33 774 542,00
Wynik budżetu	2 772 241,15	0,00	0,00	0,00

	2033	2034	2035	2036
Dochody	34 618 892,00	35 484 352,00	36 371 447,00	37 280 721,00
Wydatki	34 618 892,00	35 484 352,00	36 371 447,00	37 280 721,00
Wynik budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
	2037	**2038**	**2039**	
Dochody	38 212 726,00	39 168 031,00	40 147 219,00	
Wydatki	38 212 726,00	39 168 031,00	40 147 219,00	
Wynik budżetu	0,00	0,00	0,00	

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2021 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego. W projekcie budżetu ustalono planowane przychody, które stanowią kwotę **4.306.099,42** zł. Na planowane przychody składają się następujące kwoty przychodów:

1. Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **806.099,00** zł (art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp.).

Do projektu budżetu na rok 2021 wprowadzono środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych. Środki te gmina otrzymała z Funduszu Inwestycji Lokalnych (FIL) na odrębne konto bankowe, są to środki rządowe na przeciwdziałanie następstwom wystąpienia Covid-19. Ponieważ, w roku 2020 środki te gmina nie była w stanie spożytkować na inwestycje, zaplanowano je w budżecie na rok 2021. Początkowo ze środków tych miała być finansowana budowa przedszkola w Trębaczowie jednak na tą inwestycję gmina złożyła wniosek w II naborze do FIL, dlatego środki te będą przeznaczone na finansowanie „Budowy i przebudowy stacji uzdatniania wody w Perzowie" w roku 2021. Za rok 2019 gmina Perzów osiągnęła nadwyżkę z lat ubiegłych w wysokości 1.343.279,68 zł w tym środki z art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych. W sprawozdaniu RB - NDS za III kw. 2020, gmina wykazała nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie 4.659.513,49 przy planowanym deficycie -2.857.070,85 zł. Myślimy, iż mamy podstawy do planowania środków z FIL w budżecie 2021 roku, gdyż po pierwsze są one na wyodrębnionym koncie bankowym do momentu zapłaty wydatków inwestycyjnych (a w roku 2020 gmina nie ma takich zaplanowanych), po drugie gmina jest w bardzo dobrej kondycji finansowej, pomimo panującej pandemii i przewidujemy, iż za rok 2020, również osiągniemy nadwyżkę z art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych.

2. Przychody z planowanych do zaciągnięcia pożyczek na rynku krajowych w kwocie **3.500.000,42** zł.

6. Rozchody

Po stronie rozchodów zaplanowano w projekcie budżetu na 2021 kwotę **443.892,00** zł, która stanowi spłaty z tytułu otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów zgodnie z podpisanymi umowami.

Na dzień 31.12.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek wynosi 3 354 108,21 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2029.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Perzów

Rok	Zobowiązania długoterminowe na początek roku	Transze pożyczki zaciągniętej	Spłaty kredytów i pożyczek	Zobowiązania długoterminowe na konie roku

2020	2 115 327,63	2 240 803,46	1 002 022,88	3 354 108,21
2021	3 354 108,21	3 500 000,42	443 892,00	6 410 216,63
2022	6 410 216,63	3 500 000,00	211 392,00	9 698 824,63
2023	9 698 824,63	0	676 584,75	9 022 239,88
2024	9 022 239,88	0	1 250 000,00	7 772 239,88
2025	7 772 239,88	0	1 250 000,00	6 522 239,88
2026	6 522 239,88	0	1 250 000,00	5 272 239,88
2027	5 272 239,88	0	1 250 000,00	4 022 239,88
2028	4 022 239,88	0	1 249 998,73	2 772 241,15
2029	2 772 241,15	0	2 772 241,15	0,00

7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, z art. 242 uofp

Została zachowana zasada wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych, który określa że organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zmianami) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

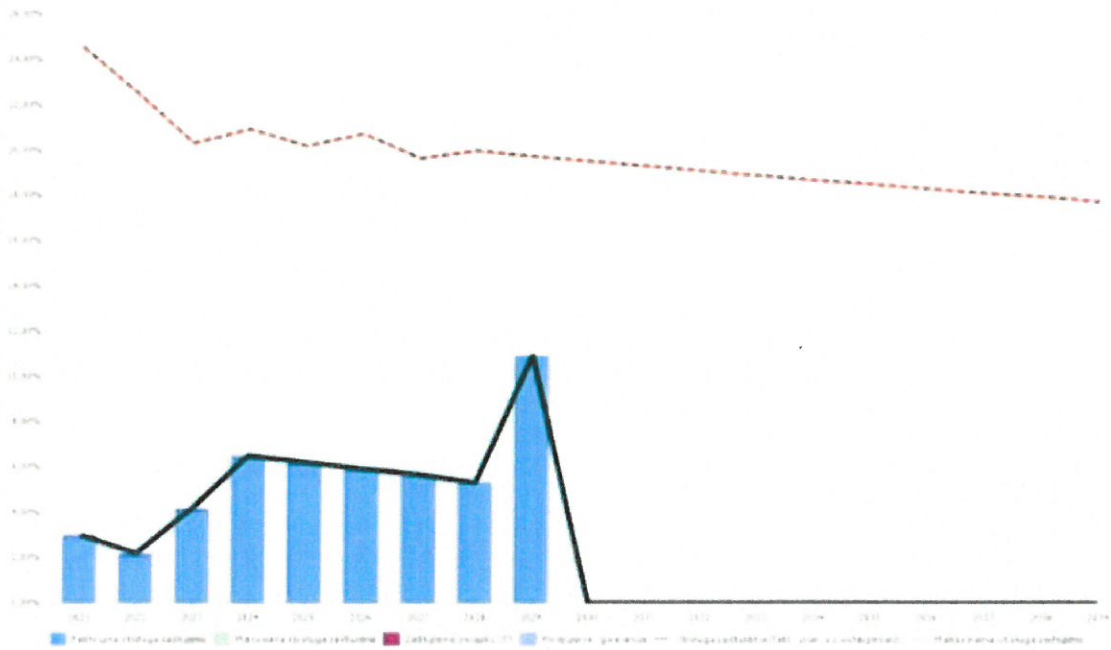
1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,00%	2,17%	4,16%	6,47%	6,20%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	24,40%	22,31%	20,10%	20,91%	20,18%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	24,59%	22,50%	20,29%	20,91%	20,18%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,93%	5,67%	5,29%	10,91%	0,00%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	20,64%	19,58%	19,99%	19,74%	19,52%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	20,72%	19,66%	19,99%	19,74%	19,52%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2031	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	19,31%	19,11%	18,91%	18,71%	18,52%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	19,31%	19,11%	18,91%	18,71%	18,52%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2036	**2037**	**2038**	**2039**	
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	18,32%	18,12%	17,93%	17,75%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg	18,32%	18,12%	17,93%	17,75%	

przewidywanego wykonania 2020)					
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



9. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

W Wieloletniej Prognozie Finansowej wyszczególniono między innymi wydatki na wynagrodzenia i naliczone od nich pochodne, wydatki objęte limitem o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 uofp, w podziale na bieżące i majątkowe, a wydatki inwestycyjne a także wydatki majątkowe w formie dotacji.
W WPF wyszczególnia się również finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5, ust 1 pkt 2 i 3 uofp, w tym między innymi dochody bieżące i majątkowe na programy, projekty, wydatki bieżące i majątkowe na programy, projekty, w tym również wynikające z umów i udział wkładu krajowego. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 - 2039 na etapie projektowania niniejszej uchwały gmina nie ma zaplanowanych projektów z udziałem środków unijnych. Jeżeli pojawią się możliwości pozyskania takich środków i zostaną uruchomione programy w roku 2021 i w następnych latach to zostaną wprowadzone do budżetu i WPF i po podpisaniu stosownych porozumień.

10. Inne wymogi Wieloletniej Prognozy Finansowej

W Wieloletniej Prognozie Finansowej nie występują zobowiązania wynikające z przyjęcia przez jednostkę

samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidacji i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych czy po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz środki na pokrycie ujemnego wyniku, gdyż gmina nie ma takich zobowiązań, nie dotyczy też danych dotyczących emitowanych obligacji przychodowych oraz stopnia nie zachowania relacji określonych w art. 242-244 uofp.
Gmina nie ma tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego, które wynikałyby z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2011 r., a mianowicie :

- umowy partnerstwie publiczno-prawnym,
- papiery wartościowe (których zbywalność jest ograniczona),
- umowy sprzedaży, w których cena jest planowana w ratach,
- umowa leasingu,
- umowy nienazwane o terminie zapłaty dłuższym niż rok.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej wykazano planowane wydatki z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji dla Spółki Zakład Zagospodarowania Odpadów w Olszowie w całkowitej kwocie 382.541,12 zł. Zgodnie z warunkami udzielenia pożyczki z WFOŚ i GW w Poznaniu spłatę rozłożono na lata 2015-2027 i na te lata ustalono kwoty poręczenia. W budżecie gminy na 2021 rok zaplanowano środki w kwocie 31.227,85 zł na ewentualną spłatę zobowiązań.

Sytuacja Gminy Perzów jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowane są zarówno wymogi art. 242 jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Obecna sytuacja finansowa gminy pozwala na optymistyczne spojrzenie w najbliższą przyszłość.

Przedsięwzięcia do WPF

W załączniku Nr 2 do uchwały WPF należy wyszczególnić przedsięwzięcia na;
- na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art. 5, ust 1 pkt 2 i 3,
- na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprawnego,
- na programy, projekty lub zadania pozostałe,

Przedsięwzięcia, które planuje się realizować w 2021 roku i w latach następnych są kontynuacją przedsięwzięć realizowanych w latach wcześniejszych, a także nowych przyjętych do projektu. Przedsięwzięcia te zostały przedstawione w Załączniku Nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej.
Dla przedsięwzięć określa się zgodnie z art. 226 ust. 3 uofp:
- nazwę zadania,
- cel realizowanego przedsięwzięcia,
- jednostkę realizującą,
- okres realizacji,
- łączne nakłady finansowe i limit wydatków w poszczególnych latach
- limit zobowiązań,

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych w planie przedsięwzięć ujmowanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej mogą wystąpić zadania w następujących programach lub projektach:

I - 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:
Nie planuje się realizacji przedsięwzięć z udziałem środków unijnych.

II - Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprawnego :
Nie planuje się realizacji przedsięwzięć w partnerstwie publicznoprawnym.

III - Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe
W projekcie przedsięwzięć zaplanowano następujące zadania:

Wydatki bieżące:

1. „Umowa – Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Perzów"

I. Nazwa zadania: **„Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Perzów"**

II. Cel umowy : celu odbiór odpadów i utrzymanie czystości

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji jest na lata 2019-2021,

V. Łączne nakłady z wysokości 492.000,00 zł (dział 900 rozdział 90002),

VI. Limit wydatków :

- 2021 rok 107.400,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 0,00 zł.

Umowa na „Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Perzów" jest realizowana od 2019 roku i będzie trwała do 2021 roku. Wydatki, które planuje się ponieść w 2021 roku to kwota 107.400,00 zł.

2. „Umowa – Świadczenie usług w zakresie prowadzenia rachunków bankowych dla Gminy Perzów"

I. Nazwa zadania: **„Umowa – Świadczenie usług w zakresie prowadzenia rachunków bankowych dla Gminy Perzów"**

II. Cel umowy: prowadzenia rachunków bankowych dla wszystkich jednostek organizacyjnych gminy.

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji jest określony na lata 2020-2023,

IV. Łączne nakłady z wysokości 96.000,00 zł (dział 750 rozdział 75023),

VI. Limit wydatków :

- na 2021 rok 27.600,00 zł,
- na 2022 rok 27.600,00 zł,
- na 2022 rok 27.600,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 0,00 zł.

Umowa na „Świadczenie usług w zakresie prowadzenia rachunków bankowych dla Gminy Perzów" jest realizowana od 2020 roku i będzie trwała do 2023 roku. Wydatki, które planuje się planuje się ponieść w 2021 roku to kwota 27.600,00 zł.

3. „Umowa – Świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu i odwozu dzieci do szkół na terenie gminy Perzów"

1. I. Nazwa zadania **„Umowa – Świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu i odwozu dzieci do szkół na terenie gminy Perzów"**

II. Cel umowy : dowóz i odwóz dzieci do szkół na terenie gminy zgodnie z przepisami „Prawo oświatowe" z dnia 14 grudnia 2016 r. (Dz. U. z 2017 r. poz. 59)

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy Perzów

IV. Okres realizacji jest określony na lata 2019-2021,

V. Łączne nakłady z wysokości 580.000,00 zł (dział 801 rozdział 80113),

VI. Limit wydatków :

- na 2021 rok 140.000,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 0,00 zł.

Umowa na „Świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu i odwozu dzieci do szkół na terenie gminy Perzów" jest realizowana od 2019 roku i będzie trwała do 2021 roku. Wydatki, które planuje się ponieść w 2021 roku to kwota 140.000,00 zł.

4. Umowa - na świadczenie usług publicznych w wykonywaniu obowiązków służby publicznej dotyczących odbierania odpadów, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych oraz utrzymania składowiska odpadów"

I. Nazwa zadania - „Umowa - na świadczenie usług publicznych w wykonywaniu obowiązków służby

publicznej dotyczących odbierania odpadów, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych oraz utrzymania składowiska odpadów"
II. Cel - umowa wieloletnia zawarta z Zakładem Zagospodarowania Odpadów Olszowa na powyższą usługę ma na celu odbiór, odzyski z zagospodarowanie odpadów i utrzymanie składowiska odpadów w latach 2018 – 2039.
III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie
IV. Okres realizacji, lata 2018-2039,
V. Łączne nakłady z wysokości 8.332.214,57 zł (dział 900 rozdział 90002), **zwiększono nakłady ogółem z uwagi na zmianę limitu w roku 2021.**
VI. Limit wydatków :
Limit wydatków na 2021 rok 409.000,00 zł, **zmienia się w projekcie do kwoty 500.000,00 zł.**
Limit wydatków na lata 2022 do 2039 wynosi 409.000,00 zł, w każdym z wymienionych okresów.
VII. Limit zobowiązań 0,00 zł.
Umowa na świadczenie usług publicznych w wykonywaniu obowiązków służby publicznej dotyczących odbierania odpadów, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych oraz utrzymania składowiska odpadów będzie realizowana do 2039 roku. Wydatki, które planuje się ponieść w 2021 roku to kwota 500.000,00 zł. Podnosząc limit wydatków w roku 2021, zmieniono równocześnie łączne nakłady, które obecnie stanowią kwotę 8.332.214,57 zł.

5. Umowa na „Zimowe utrzymanie dróg gminnych w sezonie 2020/2021"
I. Nazwa zadania: **„Zimowe utrzymanie dróg gminnych w sezonie 2020/2021"**
II. Cel : umowa ma na celu odśnieżanie dróg, parkingów gminnych, utrzymanie przejezdności dróg i likwidacja śliskości
III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie
IV. Okres realizacji określa się na lata 2020-2021,
V. Łączne nakłady w wysokości 200.000,00 zł, (w dział 600 rozdział 60016).
VII. limity wydatków planuje się w następującej wysokości :
Limit wydatków na 2021 rok 114.000,00 zł,
VII. Limit zobowiązań 187.256,00 zł.
Umowa na zimowe utrzymanie dróg będzie realizowana na przełomie roku 2020 i będzie trwała do 2021 roku. Ponieważ nie została jeszcze podpisana umowa, określa się w 2020 roku limit wydatków w kwocie 86.000,00 zł, natomiast w roku 2021 określono limit wydatków na kwotę 114.000,00 zł. Wcześniejsza umowa z okresem obowiązywania do 31 marca 2020r. zamknęła się w 2020r. kwotą wydatków w wysokości 12.744,00 zł.

6. Umowa na „Świadczenie usług prawnych w zakresie wsparcia w odzyskaniu podatku VAT"
I. Nazwa zadania: **„Świadczenie usług prawnych w zakresie wsparcia w odzyskaniu podatku VAT"**
II. Cel : celem umowy są usługi prawne w zakresie zastępstwa procesowego w postępowaniu przed sądami administracyjnymi , sporządzanie skarg do WSA i NSA, prowadzenie analiz w zakresie podatku VAT.
III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie
IV. Okres realizacji określa się na lata 2019-2022
V. Łączne nakłady w wysokości 140.000,00 zł, (w dział 750 rozdział 75023).
VII. limity wydatków planuje się w następującej wysokości :
Limit wydatków na 2021 rok 60.000,00 zł,
Limit wydatków na 2022 rok 32.000,00 zł,
VII. Limit zobowiązań 0,00 zł.
W związku z realizacją umowy gmina w latach 2019 – 2022 gmina będzie miała wparcie w odzyskaniu podatku VAT od realizowanych inwestycji. Wydatki, które planuje się ponieść w 2021 roku to kwota 60.000,00 zł.

7. Umowa - „Przeprowadzenie monitoringu jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi oraz badań ścieków surowych i ścieków oczyszczonych na terenie Gminy Perzów w latach 2019 i 2020"
I. Nazwa zadania: **„Przeprowadzenie monitoringu jakości wody przeznaczonej do spożycia przez**

ludzi oraz badań ścieków surowych i ścieków oczyszczonych na terenie Gminy Perzów"

II. Cel : celem umowy jest bieżące monitorowanie wody, aby zapewnić właściwą jej jakość do spożycia oraz badanie ścieków w celu zachowania odpowiednich parametrów.

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji określa się na lata 2021-2022

V. Łączne nakłady w wysokości 40.000,00 zł, (w dział 400 rozdział 40002, w dział 900 rozdział 90001).

VII. limity wydatków planuje się w następującej wysokości :

Limit wydatków na 2021 rok 20.000,00 zł,

Limit wydatków na 2022 rok 20.000,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 40.000,00 zł.

Umowa będzie realizowana w latach 2021 – 2022 w celu zachowania odpowiednich parametrów wody i ścieków. Wydatki, które planuje się ponieść w 2021 roku to kwota 20.000,00 zł.

Wydatki majątkowe:

1. Przedsięwzięci „Budowa przedszkola w Trębaczowie"

I. Nazwa zadania **„Budowa przedszkola w Trębaczowie"**

II. Celem jest : zwiększenie dostępności dzieci do przedszkola, poprawa warunków bytowych a także skupienie wszystkich placówek oświatowych miejscowości Trębaczów w jednym kompleksie szkolnym.

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji jest określony na lata 2020 - 2022,

V. Łączne nakłady w wysokości 4.000.000,00 zł (dział 801 rozdział 80104),

VI. Limit wydatków :

- na 2021 rok w wysokości 2.000.000,00 zł,
- na 2022 rok w wysokości 1.950.000,00 zł, **zmieniono limit zgodnie z uchwałą podjętą w 2020r.**

VII. Limit zobowiązań 390.960,00 zł.

Przedsięwzięcie będzie realizowane w latach 2020-2022, przy szkole podstawowej w Trębaczowie. Przedszkole ma mieć trzy oddziały na 75 dzieci. Posiadać w pełni wyposażoną kuchnie, która ma świadczyć również usługi cateringowe szkole podstawowej. Na realizację zadania gmina będzie się starała pozyskać dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych. Dokonano zmian dotyczących finasowania inwestycji w poszczególnych latach, ze względu na fakt, iż sytuacja pandemiczna nie pozwoliła na realizację zadania zgodnie z harmonogramem w roku 2020. Realizacja zadania rozpocznie się z początkiem 2021 r. Zmiany wprowadzono również w WPF uchwalonym na lata 2020-2039.

2. Przedsięwzięcie „Budowa kanalizacji sanitarnej w Trębaczowie",.

I. Nazwa zadania: **„Budowa kanalizacji sanitarnej w Trębaczowie",**

II. Cel: celem jest ochrona środowiska, poprawa warunków życia mieszkańców oraz właściwe zagospodarowanie ścieków komunalnych.

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji określa się na lata 2017-2022

V. Łączne nakłady ustala się w wysokości 7.295.396,54 zł, (w dział 010 rozdział 01010)

VII. limity wydatków planuje się w następującej wysokości :

Limit wydatków na 2021 rok 2.460.000,00 zł,

Limit wydatków na 2022 rok 2.850.000,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 3.143.340,13 zł.

Zmieniono limit zobowiązań ze względu na podpisane umowy w związku z realizacją zadania inwestycyjnego.

3. Przedsięwzięcie „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Słupia p. Bralinem".

I. Nazwa zadania: **„Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Słupia p. Bralinem",**

II. Cel: celem jest ochrona środowiska, poprawa warunków życia mieszkańców oraz właściwe zagospodarowanie ścieków komunalnych.

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie
IV. Okres realizacji określa się na lata 2017-2022
V. Łączne nakłady ustala się w wysokości 4.997.371,54 zł, (w dział 010 rozdział 01010)
VII. limity wydatków planuje się w następującej wysokości:
Limit wydatków na 2021 rok 1.845.000,00 zł,
Limit wydatków na 2022 rok 1.845.000,00 zł,
VII. Limit zobowiązań 1.364.216,51 zł..

Zmieniono limit zobowiązań ze względu na podpisane umowy w związku z realizacją zadania inwestycyjnego.

4. Przedsięwzięcie „Budowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w Perzowie".
I. Nazwa zadania: **„Budowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w Perzowie"**
II. Celem jest: zapewnienie mieszkańcom gminy Perzów dostawy wody spełniającej jak najwyższe wymagania jakościowe.
III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie
IV. Okres realizacji jest określony na lata 2020-2021,
V. Łączne nakłady w wysokości 1.200.000,00 zł, (dział 400 rozdział 40002),
VI. limity wydatków planuje się w następującej wysokości:
Limit wydatków na 2021 rok jest w wysokości 1.150.000,00 zł,
VII. Limit zobowiązań 1.200.000,00 zł.

W roku 2020 ogłoszono przetarg na powyższe zadanie inwestycyjne do czasu złożenia projektu WPF na lata 2021-2039, przetarg nie został rozstrzygnięty. Mamy jednak nadzieję, że planowane zadanie inwestycyjne zostanie w całości wykonane w roku 2021.

Autopoprawka do projektu uchwały w sprawie uchwały WPF na lata 2021-2039.

W związku z wprowadzoną autopoprawką w projekcie uchwały w sprawie uchwały budżetowej na 2021 rok, zmian należało dokonać w również w projekcie WPF na lata 2021-2039. W stosunku do przedłożonego projektu WPF na 2021 – 2039, przedstawia się autopoprawkę do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Perzów na lata 2021 – 2039, która wprowadza następujące zmiany :

I. Załącznik Nr 1 WPF na lata 2021 -2039:

1. W roku 2021 dokonano następujących zmian:
W wierszu 4.1.1 „Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym na pokrycie deficytu"
kwotę 3.056.108,42 zastępuje się kwotą 3.500.000,42 – zwiększono o 443.892,00.
W wierszu 4.1.2 „Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w tym na pokrycie deficytu"
kwotę 806.099,00 zastępuje się kwotą 362.207,00 – zmniejszono o -443.892,00.
2. Od roku 2024 do roku 2029 zmieniono wiersz 10.6 „Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych" sposób następujący:
a) w roku 2024 - kwotę 1.250.000,00 zastępuje się kwotą 269.999,70 – zmniejszono o 980.000,30;
b) w roku 2025 - kwotę 1.250.000,00 zastępuje się kwotą 269.999,68 – zmniejszono o 980.000,32;
c) w roku 2026 - kwotę 1.250.000,00 zastępuje się kwotą 269.999,68 – zmniejszono o 980.000,32;
d) w roku 2027 - kwotę 1.250.000,00 zastępuje się kwotą 269.999,68 – zmniejszono o 980.000,32;
e) w roku 2028 - kwotę 1.249.998,73 zastępuje się kwotą 269.999,68 – zmniejszono o 979.999,05;
f) w roku 2029 - kwotę 2.772.241,15 zastępuje się kwotą 672.241,04 – zmniejszono o 2.100.000,11.

II. W Załączniku Nr 2 Przedsięwzięcia:

1. W związku z podpisaną umową na odśnieżanie dróg, parkingów gminnych, utrzymanie przejezdności

dróg i likwidacja śliskości, określono nowy limit zobowiązań dla przedsięwzięcia pn.: **„Zimowe utrzymanie dróg gminnych w sezonie 2020/2021"** w wysokości 0,00 zł.
2. W związku z podpisaną umową na realizację zadania inwestycyjnego pn. **„Budowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w Perzowie"**, określono nowy limit zobowiązań dla przedsięwzięcia, który wynosi 93.430,00 zł.

W autopoprawce do projektu WPF na lata 2021 – 2039 uwzględniono zalecenia zgodnie z wydaną opinią RIO Nr SO-0957/16/4/Ka/2020 z dnia 2 grudnia 2020r. oraz Nr SO-0951/57/D/4/Ka/2020 z dnia 2 grudnia 2020 r.

WÓJT
mgr Urszula Froń