

Uchwała Nr X/145/2019
Rady Miejskiej w Szczepieszynie
z dnia 20.12.2019r.
w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 228 ust. 2, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2019 r., poz. 869 ze. zm.) Rada Miejska w Szczepieszynie uchwała co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2020 - 2027, obejmującą prognozę kwoty długu , stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zestawionych w załączniku nr 2 do uchwały.
3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Szczepieszyna do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Upoważnia się Burmistrza Szczepieszyna do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza Szczepieszyna do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

Upoważnienie to obejmuje także dokonywanie zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz

wynikających z rozstrzygniętych konkursów.

§5

Traci moc Uchwała Nr II/16/2018 Rady Miejskiej w Szczepieszynie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej z dnia 19 grudnia 2018 r.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Szczepieszyna.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr X/145/2019
z dnia 2019-12-20

z tego:									
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:					w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:
Lp	1								
2020	46 746 185,53	43 657 867,82	6 361 708,00	150 000,00	13 869 065,00	14 201 894,82	9 075 200,00	5 010 000,00	1.2
2021	49 118 490,35	44 925 592,00	6 300 000,00	153 750,00	14 215 792,00	14 553 970,00	9 702 080,00	5 135 250,00	1.2.1
2022	47 804 823,00	45 481 237,00	6 300 000,00	157 600,00	14 571 186,00	14 917 819,00	9 534 632,00	5 263 632,00	1.2.2
2023	46 670 763,00	46 460 763,00	6 300 000,00	161 534,00	14 935 466,00	15 290 765,00	9 772 998,00	5 395 223,00	2 858 317,71
2024	47 674 777,00	47 464 777,00	6 300 000,00	165 570,00	15 308 852,00	15 673 033,00	10 017 322,00	5 530 104,00	3 982 898,35
2025	47 675 000,00	47 465 000,00	0,00	0,00	0,00	15 673 033,00	0,00	0,00	2 113 586,25
2026	47 675 000,00	47 465 000,00	0,00	0,00	0,00	15 673 033,00	0,00	0,00	0,00
2027	47 675 000,00	47 465 000,00	0,00	0,00	0,00	15 673 033,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wybór 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. 868, 1622 i 1640), 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 wyliczających 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 i II stopnia 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 budżetowej, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:						w tym:			
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	wydatki na obsługę długu x	w tym:		Wydatki majątkowe x	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, o którym mowa w art. 243	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:					w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1		4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	
							na pokrycie deficytu budżetu x	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	
2020	-823 153,85	0,00		2 480 321,00	2 400 000,00	823 153,85	0,00	0,00	60 000,00	0,00	
2021	2 202 621,00	2 202 621,00	2 202 621,00	47 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu 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 zaciąganiem długu x7)		na pokrycie deficytu budżetu x	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2									
		w tym:																		
		w tym:																		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1																
2020	20 321,00	0,00	0,00	0,00	1 657 167,15	1 609 788,15	519 788,15	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
2021	47 379,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:									
	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu						
	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						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	47 379,00	12 900 000,00	0,00		3 800 999,21	
2021	x	x	x	x	0,00	10 650 000,00	0,00		5 309 722,65	
2022	x	x	x	x	0,00	8 800 000,00	0,00		5 866 237,00	
2023	x	x	x	x	0,00	6 950 000,00	0,00		6 845 763,00	
2024	x	x	x	x	0,00	5 100 000,00	0,00		7 849 777,00	
2025	x	x	x	x	0,00	3 250 000,00	0,00		7 850 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	1 400 000,00	0,00		7 850 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00		7 850 000,00	

8) Skorygowania 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							
	Relacja określona po lewej stronie wzoru, 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 wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie								
	Lp	8.1			8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	2020	4,55%	13,55%	13,45%	18,15%	18,15%	TAK	TAK
	2021	8,08%	18,15%	18,14%	16,00%	16,00%	TAK	TAK
	2022	6,59%	19,73%	19,85%	16,16%	16,16%	TAK	TAK
	2023	6,35%	22,38%	22,60%	17,15%	17,15%	TAK	TAK
	2024	6,11%	24,98%	25,32%	20,20%	20,20%	TAK	TAK
	2025	6,00%	24,87%	x	22,59%	22,59%	TAK	TAK
	2026	5,88%	24,75%	x	20,00%	20,00%	TAK	TAK
	2027	4,44%	24,72%	x	21,20%	21,20%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2020	3 438,82	3 438,82	3 438,82	2 858 317,71	2 858 317,71	2 821 017,71	4 045,58	4 045,58	3 438,82	
2021	0,00	0,00	0,00	3 420 327,65	3 420 327,65	3 420 327,65	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	2 113 586,25	2 113 586,25	2 113 586,25	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
Wyszczególnienie	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
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x				
					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
2020	1 609 788,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	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 rezerwy 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 wyłączeniu 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 zaciągnięcie zobowiązań dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających pod wspomniany okres, należy zamieścić w oddzielnej prognozie finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr X/145/2019
z dnia 2019-12-20

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 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 720 815,52	3 949 784,54	7 274 102,58	6 198 045,42	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				10 000,00	4 045,58	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 710 815,52	3 945 718,96	7 274 102,58	6 198 045,42	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:				17 720 815,52	3 949 784,54	7 274 102,58	6 198 045,42	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				10 000,00	4 045,58	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	CYFROWY URZĄD PRZYJAZNY MIESZKAŃCOM	Urząd Miejski w Szczepleszynie	2017	2020	10 000,00	4 045,58	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				17 710 815,52	3 945 718,96	7 274 102,58	6 198 045,42	0,00	0,00
1.1.2.1	EKO Szczepleszyn ciepło w promieniach słońca-etap II -	Urząd Miejski w Szczepleszynie	2019	2022	4 764 140,56	0,00	2 341 928,00	2 346 848,00	0,00	0,00
1.1.2.2	budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż rzeki Wieprz wraz z organizacją 2 punktów obserwacji przyrodniczej w miejscowości Szczepleszyn -	Urząd Miejski w Szczepleszynie	2017	2020	1 766 573,23	1 745 123,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	EKO Szczepleszyn energia w promieniach słońca-etap III -	SZCZEPLESZYN	2019	2022	3 706 888,00	0,00	1 803 137,00	1 827 737,00	0,00	0,00
1.1.2.4	termomodernizacja budynku szkoły podstawowej w bodaczowie -	Urząd Miejski w Szczepleszynie	2019	2021	2 192 049,28	744 666,70	1 348 212,58	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	CYFROWY URZĄD PRZYJAZNY MIESZKAŃCOM -	Urząd Miejski w Szczepleszynie	2017	2020	1 458 429,03	1 455 929,03	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Budowa punktu widokowego i ścieżki edukacyjnej z wyeksponowaniem odkrytych relikwii Wzgórza Zamkowego w Szczepleszynie -	Urząd Miejski w Szczepleszynie	2019	2022	3 822 735,42	0,00	1 780 825,00	2 023 460,42	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	17 417 866,96
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	17 417 866,96
1.1	0,00	0,00	0,00	17 417 866,96
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	17 417 866,96
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	4 688 776,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	1 745 123,23
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	3 630 874,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	2 092 879,28
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	1 455 929,03
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	3 804 285,42
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szczepieszyn na lata 2020–2027

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczepieszyn zastosowano wzory załączników zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczepieszyn jest projekt uchwały budżetowej na 2020 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Szczepieszyn za lata 2017 i 2018, wartości planowane na koniec III kwartału 2019 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) 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 2027. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szczepieszyn została przygotowana na lata 2020-2027.

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.

Założenia makroekonomiczne

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

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce w czerwcu 2019 r.,

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2021-2027 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Dochody

Prognozy dochodów Gminy Szczepieszyn 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. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

Dochody bieżące

Kwota dochodów bieżących ustalona na 2020 rok jest zgodna z planowanymi dochodami bieżącymi budżetu na rok 2020 ujętymi w projekcie uchwały budżetowej.

Dochody bieżące ustalono na podstawie otrzymanych informacji z:

Ministerstwa Finansów w zakresie subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego w Lublinie w zakresie dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami, własnych zadań bieżących gmin oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Zamościu o wysokości dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

W zakresie pozostałych dochodów własnych, dochody ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za 2019 rok.

Kwoty dochodów ujęte na lata 2021-2027 zostały oszacowane na podstawie ustalonych przez Ministerstwo Finansów 13 maja 2013r. wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Dochody bieżące zaplanowane na rok 2020 są porównywalne w stosunku do lat ubiegłych. W 2020 roku kwoty dotacji celowych przyjęto zgodnie z informacjami dysponentów budżetowych. Brak jest danych o wielkości dotacji celowych min. na zwrot podatku

akcyzowego producentom rolnym, stypendia socjalne. Również wysokość wstępnie określonych dotacji celowych w ciągu roku budżetowego będzie ulegała zmianie.

W kolejnych latach wieloletniej prognozy finansowej dochody bieżące ulegają zmianie. Przy planowaniu dochodów z podatków i opłat przyjęto zasadę ich zwiększania. Zwiększenie o poziom inflacji, przy czym dochody z udziału w wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych pozostawione zostały na poziomie roku 2020 ze względu na politykę dotyczącą ulg dla młodzieży, zwiększenia kup i zmiany stawek podatkowych.

Dochody majątkowe

W 2020 rok i latach następnych zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży składników majątkowych oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Zaplanowano również zwrot wydatków na zaplanowane zadania realizowane ze środków unijnych na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie.

Wydatki

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

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

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

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2020 przyjęto projekt budżetu. W latach 2021-2027 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. 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 zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji postanowień.

W latach 2021-2027 przyjęto utrzymanie wydatków bieżących na poziomie z 2020 roku / utrzymanie wynika z planowanych działań – zmiana ogrzewania na gazowe w jednostkach/ złożono projekt o termomodernizację obiektów szkolnych/, łączenie i przekształcenie szkół oraz instytucji kultury, /

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczecbrzeszyn na lata 2021-2027. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

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 (brak deficytu bieżącego).- planowane dochody bieżące są wyższe od planowanych wydatków bieżących.

W 2020 rok ustalono deficyt w kwocie 823.153,85zł. Źródłami pokrycia deficytu będą kredyty.

W latach 2021-2027 zaplanowano nadwyżkę budżetu. Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą przeznaczono na spłatę kredytów

Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2020 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego

Rozchody

Na dzień 01.01.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek wynosi 12 109 788,15 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2027.

Planowane przedsięwzięcia na lata 2020-2022

- „Cyfrowy urząd przyjazny mieszkańcom” – umowa na realizację przedsięwzięcia podpisana została w 2017 r – zakres merytoryczny realizowany będzie w 2020r.
- „Eko Szczepieszyń ciepło w promieniach słońca – etap II” – w 2019 r. został złożony wniosek o dofinansowanie zadania
- „Eko Szczepieszyń –energia w promieniach słońca –etap III”- w 2019 r. został złożony wniosek o dofinansowanie zadania
- „termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Bodaczowie” – w 2019 r. została podpisana umowa na realizację zadania. Projekt będzie realizowany w latach 2020-2021
- „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż rzeki Wieprz wraz z organizacją 2 punktów obserwacji przyrodniczej w miejscowości Szczepieszyń” - umowa na realizację przedsięwzięcia podpisana została w 2018 r – zakres merytoryczny realizowany będzie w 2020r.
- Budowa punktu widokowego i ścieżki edukacyjnej z wyeksponowaniem odkrytych reliktów Wzgórza Zamkowego w Szczepieszyń- złożenie wniosku o dofinansowanie 30.12.2019r.-

planowany zakres merytoryczny zadania 2021-2022