

**UCHWAŁA NR XXXIII/249/2021  
RADY GMINY GNIEZNO**

z dnia 28 stycznia 2021 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniezno**

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, z późn. zm. ) oraz art. 226 -228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2019 r., poz. 869, z późn. zm.) **Rada Gminy Gniezno uchwała, co następuje:**

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gniezno obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

**§ 2.** Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2021 – 2030 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 4.** Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 5.** Traci moc Uchwała Nr XIX/132/2019 Rady Gminy Gniezno z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniezno.

**§ 6.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

**Mariusz Nawrocki**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Gniezno Gniezno Nr XXXIII/249./2021... z dnia 28.01.2021f.....

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	71 263 705,24	67 053 802,55	14 182 500,00	73 000,00	12 009 515,00	23 326 873,86	17 461 913,69	8 120 183,69	4 209 902,69	4 144 956,00	0,00	
2022	66 487 000,00	66 407 000,00	14 608 000,00	79 000,00	11 893 000,00	21 927 000,00	17 900 000,00	8 068 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	
2023	67 777 000,00	67 777 000,00	15 085 000,00	82 000,00	12 285 000,00	21 977 000,00	18 348 000,00	8 270 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	69 159 000,00	69 159 000,00	15 563 000,00	85 000,00	12 678 000,00	22 027 000,00	18 806 000,00	8 477 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	70 553 000,00	70 553 000,00	16 041 000,00	88 000,00	13 071 000,00	22 077 000,00	19 276 000,00	8 689 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	71 958 000,00	71 958 000,00	16 518 000,00	91 000,00	13 463 000,00	22 127 000,00	19 759 000,00	8 906 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	73 370 000,00	73 370 000,00	16 993 000,00	94 000,00	13 853 000,00	22 177 000,00	20 253 000,00	9 129 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	74 819 000,00	74 819 000,00	17 481 000,00	97 000,00	14 255 000,00	22 227 000,00	20 759 000,00	9 357 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	76 274 000,00	76 274 000,00	17 965 000,00	100 000,00	14 654 000,00	22 278 000,00	21 277 000,00	9 591 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	77 737 000,00	77 737 000,00	18 447 000,00	103 000,00	15 050 000,00	22 328 000,00	21 809 000,00	9 831 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 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.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			
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		
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	73 637 976,24	62 405 518,57	20 049 858,27	0,00	0,00	655 000,00	0,00	0,00	0,00	11 232 457,67	11 232 457,67	82 000,00
2022	62 883 000,00	57 748 000,00	18 780 000,00	0,00	0,00	572 000,00	0,00	0,00	0,00	5 135 000,00	5 135 000,00	0,00
2023	64 173 000,00	58 548 000,00	19 250 000,00	0,00	0,00	492 000,00	0,00	0,00	0,00	5 625 000,00	5 625 000,00	0,00
2024	65 555 000,00	59 387 000,00	19 731 000,00	0,00	0,00	411 000,00	0,00	0,00	0,00	6 168 000,00	6 168 000,00	0,00
2025	66 949 000,00	60 247 000,00	20 224 000,00	0,00	0,00	331 000,00	0,00	0,00	0,00	6 702 000,00	6 702 000,00	0,00
2026	68 303 000,00	61 147 000,00	20 730 000,00	0,00	0,00	247 000,00	0,00	0,00	0,00	7 156 000,00	7 156 000,00	0,00
2027	69 516 000,00	62 076 000,00	21 248 000,00	0,00	0,00	206 000,00	0,00	0,00	0,00	7 440 000,00	7 440 000,00	0,00
2028	70 679 000,00	63 005 000,00	21 779 000,00	0,00	0,00	152 000,00	0,00	0,00	0,00	7 674 000,00	7 674 000,00	0,00
2029	72 022 000,00	63 964 000,00	22 323 000,00	0,00	0,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	8 058 000,00	8 058 000,00	0,00
2030	77 498 000,00	65 499 000,00	22 881 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 999 000,00	11 999 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-2 374 271,00	0,00	5 844 271,00	2 255 000,00	0,00	1 887 271,00	1 887 271,00	1 702 000,00	487 000,00
2022	3 604 000,00	3 604 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 604 000,00	3 604 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 604 000,00	3 604 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 604 000,00	3 604 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 655 000,00	3 655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 854 000,00	3 854 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 140 000,00	4 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 252 000,00	4 252 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	239 000,00	239 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	3 470 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 604 000,00	3 604 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 604 000,00	3 604 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 604 000,00	3 604 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 604 000,00	3 604 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 655 000,00	3 655 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 854 000,00	3 854 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 140 000,00	4 140 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 252 000,00	4 252 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	239 000,00	239 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>					
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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	30 556 000,00	0,00	4 648 283,98	8 237 554,98
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	26 952 000,00	0,00	8 659 000,00	8 659 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	23 348 000,00	0,00	9 229 000,00	9 229 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	19 744 000,00	0,00	9 772 000,00	9 772 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	16 140 000,00	0,00	10 306 000,00	10 306 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 485 000,00	0,00	10 811 000,00	10 811 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 631 000,00	0,00	11 294 000,00	11 294 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 491 000,00	0,00	11 814 000,00	11 814 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	239 000,00	0,00	12 310 000,00	12 310 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 238 000,00	12 238 000,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	9,39%	12,13%	21,61%	21,64%	25,38%	TAK	TAK
2022	9,39%	20,75%	20,93%	21,85%	25,59%	TAK	TAK
2023	8,94%	21,22%	21,22%	20,55%	24,29%	TAK	TAK
2024	8,52%	21,61%	21,61%	21,25%	21,25%	TAK	TAK
2025	8,12%	21,94%	x	21,25%	21,25%	TAK	TAK
2026	7,83%	22,19%	x	19,91%	21,44%	TAK	TAK
2027	7,93%	22,46%	x	19,61%	21,14%	TAK	TAK
2028	8,16%	22,75%	x	20,33%	20,33%	TAK	TAK
2029	7,99%	22,91%	x	21,85%	21,85%	TAK	TAK
2030	0,43%	22,09%	x	22,15%	22,15%	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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			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
2021	2 011 604,86	2 010 260,86	1 756 526,86	64 946,69	64 946,69	58 412,70	2 011 604,86	2 011 604,86	1 757 459,54
2022	1 116 714,48	1 116 714,48	394 122,37	0,00	0,00	0,00	1 116 714,48	1 116 714,48	394 122,37
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 214,25	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



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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	64 946,69	64 946,69	58 412,70	13 133 941,24	8 081 723,55	5 052 217,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	9 093 582,88	5 593 582,88	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	8 915 122,65	4 480 122,65	4 435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 373 908,40	4 373 908,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 408,40	1 408,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 408,40	1 408,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 408,40	1 408,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 408,40	1 408,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 408,40	1 408,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 408,40	1 408,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
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	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	3 352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	3 352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	3 352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	3 352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	3 403 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	3 602 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	3 888 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	4 000 000,00	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	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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.

<sup>\*</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Gniezno Nr XXXIII/249.../2021... z dnia 28.01.2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				51 729 810,02	13 133 941,24	9 093 582,88	8 915 122,65	4 373 908,40	1 408,40
1.a	- wydatki bieżące				38 158 748,83	8 081 723,55	5 593 582,88	4 480 122,65	4 373 908,40	1 408,40
1.b	- wydatki majątkowe				13 571 061,19	5 052 217,69	3 500 000,00	4 435 000,00	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:				3 859 557,36	2 076 551,55	1 116 714,48	106 214,25	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 634 176,41	2 011 604,86	1 116 714,48	106 214,25	0,00	0,00
1.1.1.1	Projekt nr RPWP.06.04.01-30-0077/19 pn. "Pierwszy publiczny Żłobek w Gminie Gniezno wspiera rodziców" data rozpoczęcia 31-03-2020 data zakończenia 31-08-2022 WRPO na lata 2014-2020 w ramach EFS - adaptacja obiektu na potrzeby żłobka w miejscowości Zdziechowa	Urząd Gminy Gniezno	2020	2022	1 533 440,20	802 380,32	442 762,37	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Projekt Nr RPWP.08.01.01-30-0028/19-00 "Nowe Miejsca Przedszkolne w Gminie Gniezno" -	Urząd Gminy Gniezno	2020	2022	168 413,97	73 461,00	91 166,35	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Projekt Nr RPWP.08.01.02-30-0002/19-00 "Wyższa jakość kształcenia w szkołach podstawowych Gminy Gniezno" -	Urząd Gminy Gniezno	2020	2023	856 343,13	486 919,25	215 350,94	106 214,25	0,00	0,00
1.1.1.4	Projekt Nr RPWP.07.02.02-30-0089/19 "Aktywny senior w Gminie Gniezno" -	Urząd Gminy Gniezno	2020	2022	1 025 979,11	647 744,29	367 434,82	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Liderzy Konsultacji społecznych -	Urząd Gminy Gniezno	2020	2021	50 000,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				225 380,95	64 946,69	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Projekt nr RPWP.06.04.01-30-0077/19 pn. "Pierwszy publiczny Żłobek w Gminie Gniezno wspiera rodziców" data rozpoczęcia 31-03-2020 data zakończenia 31-08-2022 WRPO na lata 2014-2020 w ramach EFS - adaptacja obiektu na potrzeby żłobka w miejscowości Zdziechowa	Urząd Gminy Gniezno	2020	2022	176 664,94	16 230,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Projekt Nr RPWP.07.02.02-30-0089/19 "Aktywny senior w Gminie Gniezno" -	Urząd Gminy Gniezno	2020	2022	48 716,01	48 716,01	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				47 870 252,66	11 057 389,69	7 976 868,40	8 808 908,40	4 373 908,40	1 408,40
1.3.1	- wydatki bieżące				34 524 572,42	6 070 118,69	4 476 868,40	4 373 908,40	4 373 908,40	1 408,40
1.3.1.1	Zajęcie pasa drogowego- poprawa bezpieczeństwa na drogach na terenie Gminy Gniezno - poprawa bezpieczeństwa na drogach na terenie Gminy	Urząd Gminy Gniezno	2019	2024	347 276,00	27 500,00	27 500,00	27 500,00	27 500,00	0,00
1.3.1.2	Przewozy pasażerskie MPKIPKS - utrzymanie linii pasażerskich na terenie Gminy	Urząd Gminy Gniezno	2016	2024	8 595 389,02	1 047 740,29	1 063 000,00	1 063 000,00	1 063 000,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	1 408,40	1 408,40	1 408,40	1 408,40	1 408,40	13 688 095,29
1.a	1 408,40	1 408,40	1 408,40	1 408,40	1 408,40	9 200 824,29
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 487 271,00
1.1	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
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	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
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	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
1.2.1	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
1.3	1 408,40	1 408,40	1 408,40	1 408,40	1 408,40	13 688 095,29
1.3.1	1 408,40	1 408,40	1 408,40	1 408,40	1 408,40	9 200 824,29
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 236 740,29

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						
1.3.1.5	Oświetlenie i konserwacja oświetlenia drogowego - zapewnienie bezpieczeństwa na drogach i osiedlach	Urząd Gminy Gniezno	2016	2024	8 592 000,00	1 010 000,00	1 010 000,00	1 010 000,00	1 010 000,00	0,00
1.3.1.6	Plany zagospodarowania przestrzennego i mapy - podział terenów na działki - podział terenów na działki	Urząd Gminy Gniezno	2016	2024	2 135 000,00	155 000,00	215 000,00	215 000,00	215 000,00	0,00
1.3.1.7	Świadczenie usług odbioru odpadów komunalnych na terenie Gminy Gniezno - utrzymanie czystości na terenie Gminy Gniezno	Urząd Gminy Gniezno	2016	2024	14 265 485,00	3 610 485,00	2 050 000,00	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00
1.3.1.8	Zimowe utrzymanie dróg - bezpieczeństwo na drogach	Urząd Gminy Gniezno	2016	2021	120 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Użytkowanie wieczyste - grunt pod budynkiem urzędu Gminy Gniezno	Urząd Gminy Gniezno	2018	2024	49 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00
1.3.1.10	Odszkodowania planowane do wypłaty przez Gminę Gniezno -	Urząd Gminy Gniezno	2020	2021	96 050,00	48 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Obsługa bankowa - Gmina Gniezno -	Urząd Gminy Gniezno	2020	2022	43 200,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Konserwacja i utrzymanie dźwigu -	Urząd Gminy Gniezno	2020	2030	15 492,40	1 408,40	1 408,40	1 408,40	1 408,40	1 408,40
1.3.1.13	Kompleksowa obsługa prawna - zabezpieczenie ciągłości zadań	Urząd Gminy Gniezno	2020	2022	265 680,00	88 560,00	88 560,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 345 680,24	4 987 271,00	3 500 000,00	4 435 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa sieci wodociągowych i dokumentacje - dostarczenie wody mieszkańcom Gminy	Urząd Gminy Gniezno	2013	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Opracowanie kompletu dokumentacji na przebudowę drogi gminnej w m. Krzyszczewo - sporządzenie mapy do celów projektowych wraz z wznowieniem granic oraz przygotowanie wstępnego projektu podziału do decyzji ZRID, projekt przebudowy drogi gminnej, projekt przebudowy mostu, projekt skrzyżowania drogi gminnej z linią kolejową, projekt branżowy przełożenia kolidacji z urządzeniami telekomunikacyjnymi i innymi. -	Urząd Gminy Gniezno	2019	2023	8 745 680,24	500 000,00	3 500 000,00	4 435 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa budynku szkolno-przedszkolnego w Jankowie Dolnym -	Urząd Gminy Gniezno	2020	2021	4 600 000,00	4 487 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 040 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	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
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	1 408,40	1 408,40	1 408,40	1 408,40	1 408,40	14 084,00
1.3.1.13	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	4 487 271,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 487 271,00

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniezno na lata 2021-2030**

### **1. Założenia wstępne**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2021 – 2030. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Wraz ze wzrostem długości czasu prognozowania zwiększa się ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach ubiegłych oraz założenia makroekonomiczne. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana, przyjęto następujące założenia:

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

b) od roku 2022 projekt wieloletniej prognozy finansowej opracowano głównie w oparciu o założenia przyjęte przez Ministerstwo Finansów. W szczególności wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB), kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji) oraz prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej na podstawie Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – lipiec 2020 r.

Zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzania prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Przygotowanie prognozy wymaga przyjęcia założeń dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych w tym horyzoncie.

Ministerstwo Finansów zaleca, aby jednostki samorządu terytorialnego przygotowując prognozy kierowały się wskaźnikami przedstawionymi w *Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw*. Zgodnie ze stanowiskiem prezentowanym przez Ministerstwo przyjęcie innych założeń i wskaźników makroekonomicznych od przedstawionych w wytycznych lub niespójnych z tymi założeniami wymaga przedstawienia szczegółowego uzasadnienia takiego postępowania.

Dla potrzeb wieloletniej prognozy finansowej przyjęto dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu roku poprzedzającego rok budżetowy w stosunku do I półroczu roku poprzedniego, która zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych stanowi podstawę do przeliczania stawek maksymalnych podatków i opłat lokalnych w roku budżetowym oraz zaprognozowano stawkę ceny pieniądza na rynku międzybankowym (WIBOR3M i WIBOR6M), która stanowi podstawę do wyliczenia kosztów odsetek od zadłużenia.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Prognozowanie w tak długim okresie czasu obarczone jest ryzykiem w związku z niestabilnością i nieprzewidywalnością cykli gospodarczych, dlatego też należy zachować szczególną ostrożność dla prognoz długookresowych.

W przyjętej Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 - 2030 wprowadzono zmiany dochodów, wydatków budżetu, przychodów i rozchodów.

#### **I. DOCHODY**

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. W latach 2021 - 2030 wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji bieżących oraz pozostałe dochody bieżące (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2021 - 2030 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – lipiec 2020 r.*

## II. WYDATKI

Prognoza wydatków bieżących od 2022 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub szacowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że w 2022 roku stawki WIBOR wyniosą 2,5 p.p., w 2022 r, WIBOR ma wynosić 3,00 p.p, w 2023 roku 3,50 p.p., a od 2024 roku stawki WIBOR wynosić będą 4,00 p.p. Te założenia mają na celu ustrzeżenie Gminy przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2021-2022 wyliczono wykorzystując wskaźnik inflacji, natomiast od 2023 wydatki te wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące bez wynagrodzeń i obsługi długu w roku 2022 zostały zaprognozowane z uwzględnieniem koniecznej do wypracowania nadwyżki bieżącej. Wydatki bieżące (bez obsługi długu) od 2023 roku wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. W latach prognozy, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

## III. PRZYCHODY

W 2021 roku Gmina planuje przychody w kwocie 3.957.000,00 zł w formie wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 1.702.000,00 zł oraz pożyczki w kwocie 2.255.000,00 zł.

## IV. ROZCHODY

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłaty długu. Spłata całości istniejącego i planowanego zadłużenia Gminy nastąpi w latach 2021 – 2029.

## V. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Przyjęte założenia pozwalają stwierdzić, że dla okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji. Jednocześnie w związku z



możliwością pozyskania dofinansowania ze środków europejskich realizowanych zadań relacja ta w latach kolejnych winna ulec znacznej poprawie w stosunku do zakładanego poziomu.

#### VI. Zadłużenie

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy uwzględnieniu poziomu zadłużenia na koniec 2020 roku w wartości planowanej w budżecie na tenże rok, tj. w kwocie 31.751.000,00 zł. Przewiduje się, że zadłużenie wyniesie na koniec 2021 roku 30.556.00,00 zł.

#### VII. PODSUMOWANIE

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy.

Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na racjonalne i wyważone prowadzenie polityki inwestycyjnej w oparciu o możliwości finansowe Gminy.