

**UCHWAŁA NR XIX/286/2019
RADY MIEJSKIEJ W WITNICY**

z dnia 30 grudnia 2019 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. *o samorządzie gminnym* (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r., poz. 506 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 231, art. 232 ust. 2 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) **Rada Miejska w Witnicy uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Witnica na lata 2020-2028 obejmującą:

- 1) 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 na lata 2020-2028 zgodnie z **załącznikiem Nr 1** do niniejszej uchwały,
- 2) objaśnienia przyjętych wartości, stanowiące **załącznik Nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć na lata 2020-2022, zgodnie **załącznikiem Nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Witnica do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Miasta i Gminy Witnica, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 2,
- 4) do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr III/16/2018 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 28 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Witnica na lata 2019-2028.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Witnica.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.



Przewodniczący Rady
Miejskiej

Artur Stojanowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XIX/286/2019 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 30 grudnia 2019 roku

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | |
|------------------|-------------------|---|---|---------------------|--|------------------------------|----------------------------|--------------|--------------|----------------------|--|-------|
| | 1 | z tego: | | | | | z tego: | | | | 1.2.1 | 1.2.2 |
| | | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | w tym: | | | | |
| Dochody ogółem x | Dochody bieżące x | 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) | z podatku od nieruchomości | | | ze sprzedaży majątku | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| Lp | | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| 2020 | 69 303 828,00 | 65 861 147,00 | 10 584 689,00 | 200 000,00 | 16 241 545,00 | 23 712 243,00 | 15 122 670,00 | 7 095 000,00 | 3 442 681,00 | 1 300 000,00 | 2 112 681,00 | |
| 2021 | 72 938 868,00 | 70 264 868,00 | 10 944 568,00 | 206 800,00 | 16 793 758,00 | 25 125 259,00 | 17 194 483,00 | 7 336 230,00 | 2 674 000,00 | 1 250 000,00 | 1 424 000,00 | |
| 2022 | 79 227 609,00 | 72 583 609,00 | 11 305 739,00 | 213 624,00 | 17 347 952,00 | 25 954 393,00 | 17 761 901,00 | 7 578 326,00 | 6 644 000,00 | 1 000 000,00 | 4 500 000,00 | |
| 2023 | 78 383 701,00 | 74 833 701,00 | 11 656 217,00 | 220 246,00 | 17 885 739,00 | 26 758 979,00 | 18 312 520,00 | 7 813 254,00 | 3 550 000,00 | 850 000,00 | 2 700 000,00 | |
| 2024 | 80 728 712,00 | 77 078 712,00 | 12 005 904,00 | 226 853,00 | 18 422 311,00 | 27 561 748,00 | 18 861 896,00 | 8 047 652,00 | 3 650 000,00 | 850 000,00 | 2 800 000,00 | |
| 2025 | 83 141 073,00 | 79 391 073,00 | 12 366 081,00 | 233 659,00 | 18 974 980,00 | 28 388 600,00 | 19 427 753,00 | 8 289 082,00 | 3 750 000,00 | 850 000,00 | 2 900 000,00 | |
| 2026 | 85 622 805,00 | 81 772 805,00 | 12 737 063,00 | 240 669,00 | 19 544 229,00 | 29 240 258,00 | 20 010 586,00 | 8 537 754,00 | 3 850 000,00 | 850 000,00 | 3 000 000,00 | |
| 2027 | 88 094 216,00 | 84 144 216,00 | 13 106 438,00 | 247 648,00 | 20 111 012,00 | 30 088 225,00 | 20 590 893,00 | 8 785 349,00 | 3 950 000,00 | 850 000,00 | 3 100 000,00 | |
| 2028 | 90 550 253,00 | 86 500 253,00 | 13 473 418,00 | 254 582,00 | 20 674 120,00 | 30 930 695,00 | 21 167 438,00 | 9 031 339,00 | 4 050 000,00 | 850 000,00 | 3 200 000,00 | |

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, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat

³⁾ Wykazanych poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

⁴⁾ 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.

⁵⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem x | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | | | |
|------------------|------------------|---------------|-------------------|--|---------------------------------|---|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------------------|---|--|---------|
| | | 2.1 | Wydatki bieżące x | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji x | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x | wydatki na obsługę długu x | | | w tym: | | Wydatki majątkowe x | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | |
| | | | | | | | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | | | | 2.1.3.2 |
| Lp | 2 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2020 | 74 301 828,00 | 66 025 034,21 | 26 497 459,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 580 000,00 | 26 748,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 276 793,79 | 8 276 793,79 | 464 742,00 | |
| 2021 | 79 674 868,00 | 67 707 401,00 | 27 241 024,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 818,60 | 11 967 467,00 | 11 167 467,00 | 800 000,00 | |
| 2022 | 74 993 609,00 | 69 340 086,00 | 27 922 050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 350 000,00 | 69 416,00 | 17 497,20 | 17 497,20 | 17 497,20 | 5 653 523,00 | 5 653 523,00 | 600 000,00 | |
| 2023 | 77 003 701,00 | 70 994 838,00 | 28 620 101,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 280 000,00 | 0,00 | 17 497,20 | 17 497,20 | 17 497,20 | 6 008 863,00 | 6 008 863,00 | 800 000,00 | |
| 2024 | 79 088 712,00 | 72 662 709,00 | 29 335 604,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 180 000,00 | 0,00 | 16 938,60 | 16 938,60 | 16 938,60 | 6 426 003,00 | 6 426 003,00 | 800 000,00 | |
| 2025 | 81 241 073,00 | 74 366 777,00 | 30 068 994,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 72 000,00 | 0,00 | 15 120,00 | 15 120,00 | 15 120,00 | 6 874 296,00 | 6 874 296,00 | 800 000,00 | |
| 2026 | 83 482 805,00 | 76 204 647,00 | 30 820 719,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 52 500,00 | 0,00 | 12 600,00 | 12 600,00 | 12 600,00 | 7 278 158,00 | 7 278 158,00 | 800 000,00 | |
| 2027 | 85 882 223,00 | 78 087 451,00 | 31 591 237,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31 500,00 | 0,00 | 10 080,00 | 10 080,00 | 10 080,00 | 7 794 772,00 | 7 794 772,00 | 800 000,00 | |
| 2028 | 89 850 253,00 | 80 017 850,00 | 32 381 018,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 500,00 | 0,00 | 7 350,00 | 7 350,00 | 7 350,00 | 9 832 403,00 | 9 832 403,00 | 800 000,00 | |

| Wyszczególnienie | Lp | 3 | w tym: | | 4 | 4.1 | w tym: | | 4.2 | w tym: | | 4.3 | w tym: | |
|------------------|------|---------------|---|---------------------|--------------|--------------|--|--------------------------------|--------------|--|--------------------------------|-----|---|--------------------------------|
| | | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | Przychody budżetu x | | | 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 |
| | | | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | | | | |
| | 2020 | -4 998 000,00 | 0,00 | 9 350 000,00 | 4 700 000,00 | 4 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 650 000,00 | 298 000,00 | | | | |
| | 2021 | -6 736 000,00 | 0,00 | 8 770 000,00 | 3 700 000,00 | 3 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 070 000,00 | 3 036 000,00 | | | | |
| | 2022 | 4 234 000,00 | 4 234 000,00 | 1 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 800 000,00 | 0,00 | | | | |
| | 2023 | 1 380 000,00 | 1 380 000,00 | 591 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 591 100,00 | 0,00 | | | | |
| | 2024 | 1 640 000,00 | 1 640 000,00 | 631 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 631 100,00 | 0,00 | | | | |
| | 2025 | 1 900 000,00 | 1 900 000,00 | 212 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 212 000,00 | 0,00 | | | | |
| | 2026 | 2 140 000,00 | 2 140 000,00 | 72 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 72 000,00 | 0,00 | | | | |
| | 2027 | 2 211 993,00 | 2 211 993,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | 2028 | 700 000,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wiodącej 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 | 5 | 5.1 | z tego: | | |
|------------------|--|--------------------------------|---|--------------------------------|--------------|---|--|---|--|
| | w tym: | | w tym: | | | | w tym: | | |
| | 4.4 | 4.4.1 | | | | | 4.5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 |
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | na pokrycie deficytu budżetu x | Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7) | na pokrycie deficytu budżetu x | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu | 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 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 352 000,00 | 4 352 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 034 000,00 | 2 034 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 034 000,00 | 6 034 000,00 | 4 500 000,00 | 4 500 000,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 971 100,00 | 1 971 100,00 | 209 760,00 | 0,00 | 209 760,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 271 100,00 | 2 271 100,00 | 209 760,00 | 0,00 | 209 760,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 112 000,00 | 2 112 000,00 | 244 720,00 | 0,00 | 244 720,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 212 000,00 | 2 212 000,00 | 244 720,00 | 0,00 | 244 720,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 211 993,00 | 2 211 993,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700 000,00 | 700 000,00 | 244 720,00 | 0,00 | 244 720,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | | | | | w tym: | Relacja z równowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---|---------------|---|---|--------------|--|--|
| | liczna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym: | | | z tego: | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | Kwota długu x | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x | Różnica między dochodami bieżącymi, wydatkami bieżącymi | | | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi |
| | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | | | | | | | |
| Lp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 846 193,00 | 0,00 | 0,00 | -163 887,21 | 4 486 112,79 | |
| 2021 | x | x | x | x | x | x | 0,00 | 17 512 193,00 | 0,00 | 0,00 | 2 557 467,00 | 7 627 467,00 | |
| 2022 | x | x | x | x | x | x | 0,00 | 11 478 193,00 | 0,00 | 0,00 | 3 243 523,00 | 3 243 523,00 | |
| 2023 | x | x | x | x | x | x | 0,00 | 9 507 093,00 | 0,00 | 0,00 | 3 638 863,00 | 3 638 863,00 | |
| 2024 | x | x | x | x | x | x | 0,00 | 7 235 993,00 | 0,00 | 0,00 | 4 416 003,00 | 4 416 003,00 | |
| 2025 | x | x | x | x | x | x | 0,00 | 5 123 993,00 | 0,00 | 0,00 | 5 024 296,00 | 5 024 296,00 | |
| 2026 | x | x | x | x | x | x | 0,00 | 2 911 993,00 | 0,00 | 0,00 | 5 568 158,00 | 5 568 158,00 | |
| 2027 | x | x | x | x | x | x | 0,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 6 056 765,00 | 6 056 765,00 | |
| 2028 | x | x | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 482 403,00 | 6 482 403,00 | |

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

| Lp | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|------------------|---|---|--|--|---|---|-------|
| | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| Wyszczególnienie | 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 piąwszy rok | 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 piąwszy rok | 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | |
| 2020 | 11,64% | 1,01% | 2,72% | 11,72% | 14,03% | TAK | TAK |
| 2021 | 5,34% | 6,58% | 8,47% | 7,12% | 9,43% | TAK | TAK |
| 2022 | 3,85% | 7,71% | 9,10% | 4,50% | 6,81% | TAK | TAK |
| 2023 | 4,21% | 8,57% | 9,75% | 6,76% | 6,76% | TAK | TAK |
| 2024 | 4,49% | 9,28% | 10,63% | 9,11% | 9,11% | TAK | TAK |
| 2025 | 3,77% | 9,99% | x | 9,83% | 9,83% | TAK | TAK |
| 2026 | 3,82% | 10,70% | x | 6,44% | 7,15% | TAK | TAK |
| 2027 | 4,13% | 11,26% | x | 7,69% | 7,69% | TAK | TAK |
| 2028 | 0,82% | 11,68% | x | 9,16% | 9,16% | 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 | 9.1 | w tym: | | 9.2 | w tym: | | 9.3 | 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 i 3 ustawy | 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 ustawy | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 | 229 319,00 | 229 319,00 | 209 008,00 | 2 112 681,00 | 2 112 681,00 | 2 112 681,00 | 238 239,00 | 238 239,00 | 209 008,00 |
| 2021 | 184 902,00 | 184 902,00 | 168 526,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 199 789,00 | 199 789,00 | 168 526,00 |
| 2022 | 85 606,00 | 85 606,00 | 78 024,00 | 4 500 000,00 | 4 500 000,00 | 4 500 000,00 | 87 540,00 | 87 540,00 | 78 024,00 |
| 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 |

| Lp | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
|------|---|---|--|--------------|------------|--------------|--|---|---|---|
| | w tym: | | z tego: | | | | Wydatki bieżące na pokrycie finansowego wyniku publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań 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 i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | majątkowe | 10.1 | | | | |
| | 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 |
| 2020 | 6 208 371,00 | 6 208 371,00 | 1 059 700,25 | 6 592 472,00 | 238 239,00 | 6 354 233,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 5 195 054,04 | 5 195 054,04 | 0,00 | 5 394 843,04 | 199 789,00 | 5 195 054,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 87 540,00 | 87 540,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

| Wyszczególnienie | w tym: | | | | | | Wydatki zmniejszające dług x | Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych |
|------------------|---|--------|---|---|----------|------------|------------------------------|---|--|---|
| | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | w tym: | | | | | |
| | 10.7.1 | 10.7.2 | | | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | | | | |
| 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 | 4 352 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2021 | 2 034 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |
| 2022 | 1 534 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |
| 2023 | 1 371 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |
| 2024 | 1 671 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |
| 2025 | 1 512 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |
| 2026 | 1 512 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |
| 2027 | 1 511 993,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wyperwowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności latze 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XIX/286/2019 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 30 grudnia 2019 roku

kwoły w
zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 14 707 648,54 | 6 592 472,00 | 5 394 843,04 | 87 540,00 | 0,00 | 12 074 855,04 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 1 496 120,00 | 238 239,00 | 199 789,00 | 87 540,00 | 0,00 | 525 568,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 13 211 528,54 | 6 354 233,00 | 5 195 054,04 | 0,00 | 0,00 | 11 549 287,04 |
| 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: | | | | 14 561 786,54 | 6 446 610,00 | 5 394 843,04 | 87 540,00 | 0,00 | 11 928 993,04 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 496 120,00 | 238 239,00 | 199 789,00 | 87 540,00 | 0,00 | 525 568,00 |
| 1.1.1.1 | Modernizacja kształcenia zawodowego w Gminie Witnica - Podniesienie jakości kształcenia i szkolenia zawodowego w powiązaniu z otoczeniem społeczno-gospodarczym | Zespół Szkół Samorządowych w Witnicy | 2016 | 2022 | 1 496 120,00 | 238 239,00 | 199 789,00 | 87 540,00 | 0,00 | 525 568,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 13 065 666,54 | 6 208 371,00 | 5 195 054,04 | 0,00 | 0,00 | 11 403 425,04 |
| 1.1.2.1 | Lepszy start - budowa zaplecza rekreacyjnego w miejscowości Dąbroszyn i Nowiny Wielkie | Urząd Miasta i Gminy w Witnicy | 2019 | 2020 | 371 000,00 | 370 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 370 000,00 |
| 1.1.2.2 | Rewaloryzacja Miejskiego Domu Kultury wraz z jego przebudową, rozbudową i nadbudową oraz infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu | Urząd Miasta i Gminy w Witnicy | 2016 | 2021 | 10 022 114,54 | 4 700 000,00 | 5 195 054,04 | 0,00 | 0,00 | 9 895 054,04 |
| 1.1.2.3 | Tworzymy lepszą przestrzeń – budowa placów zabaw i siłowni zewnętrznych oraz wiat rekreacyjnych w miejscowościach Sosny, Pyrzany, Mościce, Kamień Wielki, Nowiny Wielkie i Mosina | Urząd Miasta i Gminy w Witnicy | 2018 | 2020 | 198 012,00 | 176 118,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 176 118,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1.1.2.4 | Zwiększenie efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej tj. budynku Urzędu Miasta i Gminy oraz budynku Zespołu Szkolno - przedszkolnego w Witnicy - poprawa efektywności energetycznej | Urząd Miasta i Gminy w Witnicy | 2015 | 2020 | 2 474 540,00 | 962 253,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 962 253,00 |
| 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 | | | | 145 862,00 | 145 862,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 145 862,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 145 862,00 | 145 862,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 145 862,00 |
| 1.3.2.1 | Lepszy start - budowa zaplecza rekreacyjnego w miejscowości Dąbroszyn i Nowiny Wielkie - | Urząd Miasta i Gminy w Witnicy | 2019 | 2020 | 9 000,00 | 9 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 000,00 |
| 1.3.2.2 | Rewaloryzacja Miejskiego Domu Kultury wraz z jego przebudową, rozbudową i nadbudową oraz infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu | Urząd Miasta i Gminy w Witnicy | 2016 | 2020 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 000,00 |
| 1.3.2.3 | Tworzymy lepszą przestrzeń – budowa placów zabaw i siłowni zewnętrznych oraz wiat rekreacyjnych w miejscowościach Sosny, Pyrzany, Moslice, Karmień Wielki, Nowiny Wielkie i Mosina - | Urząd Miasta i Gminy w Witnicy | 2018 | 2020 | 6 862,00 | 6 862,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 862,00 |
| 1.3.2.4 | Zwiększenie efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej tj. budynku Urzędu Miasta i Gminy oraz budynku Zespołu Szkolno - przedszkolnego w Witnicy - | Urząd Miasta i Gminy w Witnicy | 2015 | 2020 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 |

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Witnica na lata 2020-2028

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku *o finansach publicznych* zakłada, że wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, że 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 zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia przewiduje się do roku 2028. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa została przygotowana na lata 2020-2028.

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

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2021-2028 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki makroekonomiczne.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2020 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2020 rok. Od 2021 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów opracowana została przede wszystkim w oparciu o realne możliwości budżetu, będące wynikiem przeprowadzonych analiz wykonania za lata poprzednie, łącznie z przewidywanym wykonaniem dochodów w roku 2019.

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.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o przypisany wskaźnik: 100% PKB.

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. W 2020 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1.200.000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna.

3. Prognoza wydatków

Prognozy wydatków dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki w 2020 roku przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie na rok 2020. Poziom wydatków jest wypadkową zmian w zakresie wydatków bieżących i majątkowych, których dynamika w poszczególnych latach prognozy kształtuje się na zróżnicowanym poziomie. Poziom wydatków jest przede wszystkim skorelowany z poziomem wydatków na zadania inwestycyjne.

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 2020 przyjęto projekt budżetu. W latach 2021-2028 dokonano indeksacji o przypisany wskaźnik: 100% inflacji. Wydatki związane z obsługą długu zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty na podstawie zapisów zawartych w umowach kredytowych i emisji obligacji.

Wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy w okresie objętym prognozą ujęto zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały pn. „Wykaz przedsięwzięć do WPF”.

Przedsięwzięcia ujęte do realizacji w poszczególnych latach stanowią wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Wykaz przedsięwzięć obejmuje następujące zadania kontynuowane:

- 1) *Modernizacja kształcenia zawodowego w Gminie Witnica;*
- 2) *Rewaloryzacja Miejskiego Domu Kultury wraz z jego przebudową, rozbudową i nadbudową oraz infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu;*
- 3) *Lepszy start – budowa zaplecza rekreacyjnego w miejscowościach Nowiny Wielkie i Dąbroszyn;*
- 4) *Tworzymy lepszą przestrzeń – budowa placów zabaw i siłowni zewnętrznych oraz wiat rekreacyjnych w miejscowościach Sosny, Pyrzany, Mościce, Kamień Wielki, Nowiny Wielkie i Mosina;*
- 5) *Zwiększenie efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej tj. budynku Urzędu Miasta i Gminy oraz budynku Zespołu Szkolno - przedszkolnego w Witnicy.*

W wykazie przedsięwzięć do WPF określone zostały łączne nakłady finansowe, limity wydatków na poszczególne lata oraz limity zobowiązań zaciąganych w związku z realizacją przedsięwzięć. 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.

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 latach 2020-2021 planowany jest ujemny wynik budżetu (deficyt budżetowy), natomiast na pozostały okres prognozowania zaplanowano nadwyżki budżetowe.

Wyniki budżetu w latach 2020-2028 kształtują się następująco:

- rok 2020 - *deficyt budżetowy* w wysokości 4.998.000,00 zł
- rok 2021 - *deficyt budżetowy* w wysokości 6.736.000,00 zł
- rok 2022 - *nadwyżka budżetowa* w wysokości 4.234.000,00 zł
- rok 2023 - *nadwyżka budżetowa* w wysokości 1.380.000,00 zł
- rok 2024 - *nadwyżka budżetowa* w wysokości 1.640.000,00 zł
- rok 2025 - *nadwyżka budżetowa* w wysokości 1.900.000,00 zł
- rok 2026 - *nadwyżka budżetowa* w wysokości 2.140.000,00 zł
- rok 2027 - *nadwyżka budżetowa* w wysokości 2.211.993,00 zł
- rok 2028 - *nadwyżka budżetowa* w wysokości 700.000,00 zł

Relacja, o której mowa w art. 242 – 244 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którą wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, jest zachowana we wszystkich prognozowanych latach.

5. Przychody

W 2020 roku zaplanowano przychody w kwocie 9.350.000,00 zł, w tym z tytułu:

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 *ustawy o finansach publicznych* w kwocie 4.650.000,00 zł
- emisji obligacji w kwocie 4.700.000,00 zł

W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie.

6. Rozchody

W 2020 roku rozchody zostały zaplanowane w wysokości 4.352.000,00 zł, co związane jest ze spłatą wcześniej zaciągniętych kredytów i emisją obligacji. Zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi i emisją obligacji ujęto następujące spłaty rat kapitałowych i wykup:

- *spłaty rat kredytu inwestycyjnego* w kwocie 1.752.000,00 zł (kredyt zaciągnięty na kwotę 18.678.005 zł w PKO BP SA w 2013 roku);
- *spłaty rat kredytu inwestycyjnego* w kwocie 600.000,00 zł (kredyt zaciągnięty na kwotę 3.700.000 zł w BPS w 2017 roku);
- *wykup papierów wartościowych* w kwocie 2.000.000,00 zł (emisja obligacji na kwotę 2.000.000,00 zł w 2017 roku).

7. Kwota długu

Integralną częścią wieloletniej prognozy finansowej jest prognoza kwoty długu. Kwota długu, wykazana jako planowany dług na koniec roku, jest rezultatem operacji pieniężnych powodujących w danym roku przyrost lub spadek zadłużenia w stosunku do stanu zadłużenia z roku poprzedniego. Na dzień 01.01.2020 roku kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 15.498.193,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2028.

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) 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.

Relacja, o której mowa w art. 243, jest zachowana w całym prognozowanym okresie.

