

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY GMINY SUSZEC**  
z dnia 19 grudnia 2019 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suszec na lata 2020 – 2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2019 r., poz. 506 ze zm.), art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1, 6 i 7 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.), na wniosek Wójta Gminy Suszec

**Rada Gminy Suszec**  
**uchwala, co następuje:**

**§ 1**

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Suszec (zwaną dalej Gminą) na lata 2020 - 2029 obejmującą w szczególności:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu,
  - 2) przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
  - 3) informację o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych (zwanej dalej ustawą);
- zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały

**§ 2**

Ustala się przedsięwzięcia tj. wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym:

- a) programy, projekty lub zadania związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy,
  - b) programy, projekty lub zadania związane z umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym,
  - c) programy, projekty lub zadania pozostałe – inne niż wymienione w lit. a i b,
- zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3**

Objaśnienia przyjętych wartości stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

**§ 4**

1. Upoważnia się Wójta Gminy Suszec do zaciągania zobowiązań:
  - a) związanych z realizacją przedsięwzięć wieloletnich, o których mowa w § 2 uchwały,
  - b) 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, do łącznej kwoty 7 000 000,00 zł.
2. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

**§ 5**

Traci moc Uchwała Rady Gminy Suszec z dnia 20 grudnia 2018 roku nr III/20/2018 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suszec na lata 2019 – 2027.

**§ 6**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Suszec.

**§ 7**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Szymon Sekta



4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Rozchody budżetu</b>		<b>255 512,00</b>	<b>255 512,00</b>	<b>122 214,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 470 000,00</b>	<b>1 530 000,00</b>	<b>1 770 000,00</b>	<b>2 305 700,00</b>	<b>2 478 000,00</b>
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	255 512,00	255 512,00	122 214,00	0,00	0,00	1 470 000,00	1 530 000,00	1 770 000,00	2 305 700,00	2 478 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6. Kwota długu, w tym:</b>		<b>377 726,00</b>	<b>3 348 214,00</b>	<b>6 116 000,00</b>	<b>9 383 700,00</b>	<b>9 553 700,00</b>	<b>8 083 700,00</b>	<b>6 553 700,00</b>	<b>4 783 700,00</b>	<b>2 478 000,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	480 273,12	964 397,24	1 299 563,56	1 658 071,50	2 078 462,00	2 595 729,00	3 165 419,00	3 767 680,00	4 410 844,50	5 095 138,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	14 984 126,06	7 460 544,30	1 299 563,56	1 658 071,50	2 078 462,00	2 595 729,00	3 165 419,00	3 767 680,00	4 410 844,50	5 095 138,00
<b>8. Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	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)	0,60%	0,69%	0,56%	0,48%	0,57%	3,35%	3,27%	3,51%	4,23%	4,27%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	1,30%	2,24%	3,07%	3,90%	4,72%	5,53%	6,33%	7,13%	7,92%	8,71%
8.3	Dopuszczalny limit 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)	13,17%	2,46%	2,31%	2,07%	2,79%	3,47%	3,44%	3,87%	4,70%	5,51%
8.3.1	Dopuszczalny limit 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)	13,17%	2,46%	2,31%	2,07%	2,79%	3,47%	3,44%	3,87%	4,70%	5,51%





Załącznik nr 2 do Uchwały  
Rady Gminy Suszec  
Nr  
z dnia 19 grudnia 2019 r.

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)								Limit zobowiązań
			od	do		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>1.</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>54 651 761,06</b>	<b>15 521 753,36</b>	<b>10 848 239,68</b>	<b>4 459 856,93</b>	<b>5 156 422,05</b>	<b>2 473 554,00</b>	<b>813 055,25</b>	<b>1 404 754,01</b>	<b>223 554,00</b>	<b>40 901 189,28</b>
1.a	- wydatki bieżące				2 560 843,20	471 853,36	401 602,20	392 000,00	223 554,00	223 554,00	223 554,00	223 554,00	223 554,00	2 383 225,56
1.b	- wydatki majątkowe				52 090 917,86	15 049 900,00	10 446 637,48	4 067 856,93	4 932 868,05	2 250 000,00	589 501,25	1 181 200,01	0,00	38 517 963,72
<b>1.1.</b>	<b>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:</b>				<b>1 087 573,20</b>	<b>1 074 770,00</b>	<b>9 602,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 084 372,20</b>
1.1.1.	- wydatki bieżące				87 573,20	74 770,00	9 602,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 372,20
1.1.1.3	Projekt pn. "Europejska historia i komunikacja międzynarodowa" w ramach programu ERASMUS+. Cel: pielęgnacja europejskiego dziedzictwa oraz rozwój kompetencji językowych.	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W RADOSTOWICACH	2019	2021	87 573,20	74 770,00	9 602,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 372,20
1.1.2.	- wydatki majątkowe				1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.1.2.1	Budowa oświetlenia zasilanego energią odnawialną na terenie Gminy Suszec. Cel: ograniczenie niskiej emisji poprzez poprawę efektywności wykorzystania energii.	URZĄD GMINY SUSZEC	2019	2020	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.1.2.2	Instalacja efektywnego energetycznie oświetlenia na terenie Gminy Suszec. Cel: ograniczenie niskiej emisji poprzez poprawę efektywności wykorzystania energii.	URZĄD GMINY SUSZEC	2019	2020	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
<b>1.2.</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.1.	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.3.</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2, z tego:</b>				<b>53 564 187,86</b>	<b>14 446 983,36</b>	<b>10 838 637,48</b>	<b>4 459 856,93</b>	<b>5 156 422,05</b>	<b>2 473 554,00</b>	<b>813 055,25</b>	<b>1 404 754,01</b>	<b>223 554,00</b>	<b>39 816 817,08</b>
1.3.1.	- wydatki bieżące				2 473 270,00	397 083,36	392 000,00	392 000,00	223 554,00	223 554,00	223 554,00	223 554,00	223 554,00	2 298 853,36
1.3.1.1	Dofinansowanie do MKZ w Jastrzębiu Zdroju na Komunikację Lokalną Gminy Suszec w latach 2018 - 2020. Cel: poprawa komunikacji zbiorowej w gminie.	URZĄD GMINY SUSZEC	2018	2020	179 500,00	5 083,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 083,36
1.3.1.2	Dofinansowanie do MKZ w Jastrzębiu Zdroju na Komunikację Lokalną Gminy Suszec w latach 2020 - 2023. Cel: poprawa komunikacji zbiorowej w gminie.	URZĄD GMINY SUSZEC	2020	2022	505 338,00	168 446,00	168 446,00	168 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	505 338,00
1.3.1.3	Dofinansowanie do MKZ w Jastrzębiu Zdroju na funkcjonowanie linii powiatowo-gminnej komunikacji publicznej U-1 i U-2. Cel: poprawa komunikacji zbiorowej w gminie.	URZĄD GMINY SUSZEC	2020	2027	1 788 432,00	223 554,00	223 554,00	223 554,00	223 554,00	223 554,00	223 554,00	223 554,00	223 554,00	1 788 432,00
1.3.2.	- wydatki majątkowe				51 090 917,86	14 049 900,00	10 446 637,48	4 067 856,93	4 932 868,05	2 250 000,00	589 501,25	1 181 200,01	0,00	37 517 963,72
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w sołectwie Kryry - II etap (w tym aktualizacja dokumentacji projektowej, studium wykonalności). Cel: poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości Suszec i Kryry poprzez budowę kanalizacji sanitarnej.	URZĄD GMINY SUSZEC	2008	2023	8 912 000,00	400 000,00	200 000,00	80 000,00	1 450 259,92	0,00	0,00	0,00	0,00	2 130 259,92



1.3.2.18	Budowa oświetlenia zasilanego energią odnawialną na terenie Gminy Suszec. Cel: ograniczenie niskiej emisji poprzez poprawę efektywności wykorzystania energii.	URZĄD GMINY SUSZEC	2015	2021	645 002,30	0,00	581 341,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	581 341,61
1.3.2.19	Instalacja efektywnego energetycznie oświetlenia na terenie Gminy Suszec. Cel: ograniczenie niskiej emisji poprzez poprawę efektywności wykorzystania energii.	URZĄD GMINY SUSZEC	2015	2022	403 600,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.20	Budowa zintegrowanego centrum przesiadkowego na terenie Gminy Suszec. Cel: poprawa systemu transportu publicznego.	URZĄD GMINY SUSZEC	2015	2022	2 500 000,00	1 000 000,00	800 000,00	598 957,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 398 957,61
1.3.2.21	Projektowanie i budowa terenu rekreacyjnego przy Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Kryrach. Cel: poprawa funkcjonalności obiektu oraz polepszenie warunków do uprawiania sportu.	URZĄD GMINY SUSZEC	2016	2021	54 593,00	30 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.22	Projektowanie i budowa systemu oczyszczania ścieków poza obszarem wyznaczonej aglomeracji. Cel: poprawa gospodarki wodno-ściekowej gminy.	URZĄD GMINY SUSZEC	2016	2025	1 500 000,00	10 000,00	50 000,00	100 000,00	700 000,00	400 000,00	237 011,25	0,00	0,00	1 497 011,25
1.3.2.23	Projektowanie i budowa zjazdu z DW935 do drogi publicznej E14KDD wraz odcinkiem drogi. Cel: poprawa infrastruktury drogowej w gminie.	URZĄD GMINY SUSZEC	2016	2021	200 000,00	110 000,00	83 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193 100,00
1.3.2.24	Projektowanie i budowa przedszkola w Suszcu. Cel: poprawa warunków edukacyjnych dzieci przedszkolnych.	URZĄD GMINY SUSZEC	2016	2021	8 000 000,00	5 000 000,00	2 999 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 999 262,00
1.3.2.25	Przebudowa drogi łączącej ul. Napieralskiego i ul. Pogodną w Rudziczce. Cel: poprawa infrastruktury drogowej w gminie.	URZĄD GMINY SUSZEC	2017	2020	75 767,76	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.26	Przebudowa odcinka gminnego ul. Piaskowej w Suszcu. Cel: poprawa infrastruktury drogowej w gminie.	URZĄD GMINY SUSZEC	2017	2021	300 000,00	200 000,00	92 939,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292 939,78
1.3.2.27	Projektowanie i przebudowa ul. Lipowej w Suszcu na odcinku od ul. Wyzwolenia do ul. Wielodroga. Cel: poprawa infrastruktury drogowej w gminie.	URZĄD GMINY SUSZEC	2017	2021	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.28	Dobudowa sal lekcyjnych przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Rudziczce. Cel: poprawa warunków edukacyjnych uczniów szkoły.	URZĄD GMINY SUSZEC	2018	2021	2 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.29	Projektowanie i przebudowa ul. Soleckiej w Kobielicach. Cel: poprawa infrastruktury drogowej w gminie.	URZĄD GMINY SUSZEC	2018	2022	300 000,00	100 000,00	100 000,00	93 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293 057,00
1.3.2.30	Projektowanie i przebudowa ul. Nadrzecznnej w Mizerowie. Cel: poprawa infrastruktury drogowej w gminie.	URZĄD GMINY SUSZEC	2018	2023	550 000,00	100 000,00	100 000,00	200 000,00	144 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	544 500,00
1.3.2.31	Zagospodarowanie terenu wraz z budową boiska sportowego w Mizerowie. Cel: rozwój infrastruktury sportowej w gminie.	URZĄD GMINY SUSZEC	2018	2021	141 396,54	50 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.32	Przebudowa ul. Łącznej w Radostowicach w zakresie odwodnienia. Cel: poprawa infrastruktury drogowej w gminie.	URZĄD GMINY SUSZEC	2018	2020	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.33	Budowa pomieszczenia gospodarczego, garażu przy Szkole Podstawowej w Suszcu. Cel: poprawa funkcjonalności obiektu szkolnego.	URZĄD GMINY SUSZEC	2018	2021	259 594,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.34	Nadbudowa, przebudowa i remont budynku remizo-świetlicy w Rudziczce. Cel: poprawa funkcjonalności obiektu.	URZĄD GMINY SUSZEC	2018	2022	406 765,00	200 000,00	50 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.35	Przebudowa centrum rekreacyjnego w sołectwie Suszec przy ul. Ogrodowej. Cel: poprawa funkcjonalności obiektu.	URZĄD GMINY SUSZEC	2018	2021	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.36	Projektowanie i przebudowa ul. Mały Dwór w Mizerowie. Cel: poprawa infrastruktury drogowej w gminie.	URZĄD GMINY SUSZEC	2019	2020	204 428,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.37	Projektowanie i przebudowa ul. Topolowej w Kobielicach. Cel: poprawa infrastruktury drogowej w gminie.	URZĄD GMINY SUSZEC	2019	2025	1 000 000,00	200 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	192 500,00	0,00	0,00	992 500,00
1.3.2.38	Projektowanie i budowa chodnika przy ul. Nierad w Kryrach. Cel: poprawa bezpieczeństwa pieszych w gminie.	URZĄD GMINY SUSZEC	2019	2024	500 000,00	30 000,00	100 000,00	100 000,00	200 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00







## 2. Prognoza dochodów.

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- 1) W dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.
- 2) W przypadku dochodów bieżących posłużono się metodą waloryzacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany wskaźnik w powiązaniu z nadaną „wagą wskaźnika”. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza o jaki poziom wskaźnika z danego roku, waloryzowana zostaje wartość na rok przyszły. Przykładowo jeśli przyjmie się 100% wagi PKB, a PKB dla roku 2020 wynosi według prognozy 3,40%, to wartość w roku 2020 będzie równa wartości z roku 2019 powiększonej o  $100\% \times 3,40\% = 3,40\%$ . W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Suszec na lata 2020 – 2029 przy prognozowaniu dochodów bieżących generalnie przyjęto wskaźnik dynamiki PKB i jego wagę na poziomie 100%. Odstępstwem od reguły jest prognozowanie środków na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, które to środki ustalane są w wysokości zgodnej z wiedzą na dzień sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej. Podobnie jest w przypadku innych dochodów, które występują incydentalnie. Kolejny wyjątek stanowi prognoza środków na realizację programu Rodzina 500+ oraz Dobry Start 300+, których wysokość w całym okresie objętym prognozą jest równa kwocie zaplanowanej na rok 2020.
- 3) W przypadku dochodów majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:
  - sprzedaż majątku – prognoza na lata następne w wysokości planu ustalonego na rok 2020,
  - przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – prognoza w oparciu o już podjęte decyzje według wiedzy na dzień sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej,
  - dotacje i środki na inwestycje (inne niż określone w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 Ustawy) – prognoza w oparciu o dane (np. podpisane umowy) posiadane na dzień sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej,
  - środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 Ustawy – prognoza w oparciu o podpisane umowy o dofinansowanie według wiedzy na dzień sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej; na etapie sporządzenia niniejszej prognozy finansowej w roku 2021 w pozycjach 9.1, 9.1.1 i 9.1.1.1 wykazuje się dochody, które uzyskamy w związku z realizacją projektu "Europejska historia i komunikacja międzynarodowa" w ramach programu ERASMUS+.

Sposób wzrostu za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

$Y_1$  - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych,

$Y_0$  - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym,

$CPI$  - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,

$u_{CPI}$  - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię,

$\Delta PKB$  - wskaźnik dynamiki PKB,

$u_{\Delta PKB}$  - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych, a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku nr 1.

### 3. Prognoza wydatków.

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne grupy:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – prognoza poprzez indeksację o 100% wskaźnika inflacji,
- pozostałe wydatki bieżące – prognoza poprzez indeksację o 100% wskaźnika inflacji,
- wydatki związane obsługą długu – wysokość odsetek prognozuje się w oparciu o harmonogram spłat zaciągniętych już pożyczek natomiast w przypadku odsetek od pożyczek i kredytów hipotecznych (planowanych do zaciągnięcia na pokrycie deficytu w latach prognozowanych) przyjęto oprocentowanie w wysokości 3%; obliczenia odsetek od pożyczek i kredytów hipotecznych dokonuje się od kwoty stanowiącej średnią arytmetyczną wartości zadłużenia na koniec roku, na który oblicza się odsetki, i wartości zadłużenia na koniec roku poprzedzającego rok, na który oblicza się odsetki; ponadto w pozycji 2.1.3.2 wieloletniej prognozy finansowej w latach 2020-2022 wykazujemy odsetki od pożyczki otrzymanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie zadania „Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego zlokalizowanego przy ul. Nierad 86 w Kryrach” w ramach przedsięwzięcia „Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Kobielicach i Kryrach wraz z dostosowaniem budynku do przepisów przeciwpożarowych”; zadanie to realizowane jest z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych dlatego odsetki od pożyczki podlegają wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy.
- wydatki związane z ewentualnymi spłatami z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji – przyjmuje się wartości określone w podpisanych umowach poręczenia i udzielonych gwarancjach,
- środki na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy - prognoza w oparciu o podpisane umowy o dofinansowanie według wiedzy na dzień sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej; na etapie sporządzenia niniejszej prognozy finansowej w roku 2021 w pozycjach 9.3, 9.3.1 i 9.3.1.1 wykazuje się wydatki, które poniesiemy w związku z realizacją projektu "Europejska historia i komunikacja międzynarodowa" w ramach programu ERASMUS+.

- wydatki majątkowe – prognoza w oparciu o wykaz zadań inwestycyjnych Gminy Suszec, stanowiący materiał informacyjny do projektu budżetu; ponadto w latach, w których po rozliczeniu budżetu wynik stanowi nadwyżkę budżetową dokonuje się zwiększenia wydatków majątkowych (tzw. nowe wydatki inwestycyjne) o kwoty, które pozwolą zrównoważyć budżet.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie wydatków, dla wydatków bieżących i majątkowych w roku 2020 przyjęto wartości z projektu budżetu.

#### **4. Przedsięwzięcia wieloletnie.**

Przedsięwzięcia wieloletnie, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 2 do Uchwały. Załącznik ten stanowi wykaz programów, projektów i zadań, które są lub dopiero będą realizowane przez okresie dłuższy niż rok budżetowy. Zgodnie z treścią ww. artykułu w załączniku tym określa się odrębnie dla każdego przedsięwzięcia nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia, okres realizacji i łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań dla każdego przedsięwzięcia. Wykaz przedsięwzięć obejmuje wszystkie zadania majątkowe przekraczające rok budżetowy, wszystkie wieloletnie zadania współfinansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 Ustawy oraz wszystkie umowy o partnerstwie publiczno-prawnym. Wysokość limitów wydatków w poszczególnych latach ustalana jest na początku roku i ich wartość nie zmienia się w przeciągu roku, chyba, że organ stanowiący jest podejmię uchwałę w sprawie ich zmiany. W przypadku limitów zobowiązań przedsięwzięć, dokonuje się aktualizacji ich wartości poprzez zmniejszenie o kwoty zobowiązań zaciągniętych w ramach realizowanych przedsięwzięć. Ponadto zmiany kwot limitów zobowiązań mogą wynikać ze zmniejszenia lub zwiększenia kwoty łącznych nakładów finansowych na projekt, program lub zadanie. Zmian limitów wydatków i limitów zobowiązań dokonuje, zgodnie z art. 231 ust. 1 i art. 232 Ustawy, organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego.

#### **5. Wynik budżetu, wynik z działalności bieżącej.**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności bieżącej jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 ustawy o finansach publicznych, z którego wynika, że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

#### **6. Przychody.**

W okresie objętym prognozą mogą wystąpić przychody z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, jak również przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz emisji obligacji, które będą stanowić źródło pokrycia ewentualnego deficytu. Na etapie sporządzania Wieloletniej

Prognozy Finansowej na lata 2020 – 2029 szacuje się, że nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych na koniec 2019 (zwana dalej nadwyżką) wyniesie około 21 milionów złotych. Podstawą założenia tak wysokiej kwoty nadwyżki są przychody Gminy Suszec stanowiące nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych obliczoną na koniec 2018 r. w kwocie 16 576 468,49 zł oraz wynik wykonania budżetu Gminy Suszec na koniec listopada 2019 w wysokości 4 690 186,45 zł. Po zsumowaniu daje to nam kwotę 21 266 654,94 zł. Oczywiście przyjęta do prognozy kwota nadwyżki zostanie zweryfikowana po zakończeniu roku 2019 i skorygowana do wysokości wynikającej ze sprawozdawczości budżetowej za rok 2019. Kwota założonej w niniejszej prognozie finansowej nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych na koniec 2019 r. została rozdysponowana w budżetach w latach, w których wystąpił planowany deficyt budżetowy.

## **7. Rozchody.**

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych pożyczek już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia. W przypadku pożyczek już zaciągniętych podstawą prognozowania rozchodów są harmonogramy ich spłaty, natomiast rozchody z tytułu spłaty pożyczek prognozowanych planuje się w kwotach, które pozwolą na całkowitą spłatę tychże pożyczek, oczywiście przy założeniu spełnienia relacji z art. 243 Ustawy.

## **8. Prognoza kwoty długu.**

W okresie objętym prognozą zadłużenie Gminy Suszec kształtuje się na bezpiecznym poziomie. Na etapie tworzenia niniejszej prognozy finansowej w latach 2021-2024 planuje się zaciągnięcie pożyczek lub kredytów w celu pokrycia deficytów prognozowanych w tychże okresach. Ostateczna spłata zadłużenia nastąpi w roku 2029.

## **9. Relacja z art. 243 Ustawy.**

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. W całym okresie objętym prognozą wskaźnik z art. 243 Ustawy kształtuje się na bezpiecznym poziomie.