

Uchwała Nr XXIII/198/2021

Rady Gminy Pokój

z dnia 14 maja 2021 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 226, 227, 228 i art. 230 ust 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), Rada Gminy Pokój uchwała, co następuje:

§ 1

1. Uchwala się wieloletnia prognozę finansową na lata 2021 - 2032 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2021 - 2032 stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć i umów zgodnie z załącznikiem Nr 2

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 4

Uchyla się uchwałę Nr XXII/193/2021 z dnia 24 lutgo 2021 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXIII/198/2021
z dnia 2021-05-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	43 283 873,29	28 278 202,29	4 092 980,00	120 000,00	7 713 008,00	9 571 957,40	6 780 256,89	2 505 770,00	15 005 671,00	150 000,00	14 855 671,00
2022	32 384 762,00	30 052 792,00	4 185 740,00	122 000,00	7 800 000,00	12 532 900,00	5 412 152,00	2 635 000,00	2 331 970,00	0,00	2 331 970,00
2023	33 902 833,00	32 816 720,00	4 317 312,00	125 000,00	7 850 000,00	14 802 900,00	5 721 508,00	2 640 000,00	1 086 113,00	0,00	1 086 113,00
2024	28 065 443,00	28 065 443,00	4 615 000,00	125 000,00	7 900 000,00	9 500 000,00	5 925 443,00	2 660 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	28 787 000,00	28 787 000,00	4 700 000,00	125 000,00	8 000 000,00	9 100 000,00	6 862 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	30 226 541,00	30 226 541,00	4 780 000,00	130 000,00	8 700 000,00	9 300 000,00	7 316 541,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	30 435 600,00	30 435 600,00	4 950 000,00	130 000,00	8 200 000,00	9 500 000,00	7 655 600,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	31 096 000,00	31 096 000,00	5 150 000,00	130 000,00	8 350 000,00	9 750 000,00	7 716 000,00	2 920 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	31 676 000,00	31 676 000,00	5 200 000,00	135 000,00	8 510 000,00	9 950 000,00	7 881 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	32 590 000,00	32 590 000,00	5 300 000,00	140 000,00	8 700 000,00	10 300 000,00	8 150 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	33 500 000,00	33 500 000,00	5 400 000,00	145 000,00	8 800 000,00	10 800 000,00	8 355 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	34 450 000,00	34 450 000,00	5 500 000,00	150 000,00	9 000 000,00	11 000 000,00	8 500 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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	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	48 080 186,29	27 121 673,57	7 340 520,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	20 958 512,72	20 958 512,72	1 400 000,29
2022	31 806 234,00	28 962 740,00	7 050 000,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	2 843 494,00	2 843 494,00	0,00
2023	33 639 283,00	31 738 186,00	7 500 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	1 901 097,00	1 901 097,00	0,00
2024	27 120 708,00	26 540 493,00	7 600 000,00	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	580 215,00	580 215,00	0,00
2025	27 842 265,00	26 969 089,00	7 800 000,00	0,00	0,00	144 000,00	0,00	0,00	0,00	873 176,00	873 176,00	0,00
2026	29 623 806,00	28 123 806,00	7 900 000,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2027	29 832 865,00	28 332 865,00	8 000 000,00	0,00	0,00	96 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2028	30 493 265,00	28 973 265,00	8 250 000,00	0,00	0,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	1 520 000,00	1 520 000,00	0,00
2029	31 073 265,00	29 523 265,00	8 450 000,00	0,00	0,00	62 000,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00
2030	31 987 265,00	30 387 265,00	8 600 000,00	0,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00
2031	32 897 265,00	31 097 265,00	8 800 000,00	0,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00
2032	34 442 562,28	32 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	2 442 562,28	2 442 562,28	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-4 796 313,00	0,00	6 258 313,00	4 166 349,00	4 166 349,00	2 091 964,00	629 964,00	0,00	0,00
2022	578 528,00	578 528,00	934 647,00	934 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	263 550,00	263 550,00	1 078 449,00	1 078 449,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	944 735,00	944 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	944 735,00	944 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	602 735,00	602 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	602 735,00	602 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	602 735,00	602 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	602 735,00	602 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	602 735,00	602 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	602 735,00	602 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	7 437,72	7 437,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 462 000,00	1 212 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 513 175,00	1 513 175,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 341 999,00	1 341 999,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	944 735,00	944 735,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	944 735,00	944 735,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	602 735,00	602 735,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	602 735,00	602 735,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	602 735,00	602 735,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	602 735,00	602 735,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	602 735,00	602 735,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	602 735,00	602 735,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	7 437,72	7 437,72	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
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	250 000,00	6 355 395,72	0,00	1 156 528,72	3 248 492,72
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 776 867,72	0,00	1 090 052,00	1 090 052,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 513 317,72	0,00	1 078 534,00	1 078 534,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 568 582,72	0,00	1 524 950,00	1 524 950,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 623 847,72	0,00	1 817 911,00	1 817 911,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 021 112,72	0,00	2 102 735,00	2 102 735,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 418 377,72	0,00	2 102 735,00	2 102 735,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 815 642,72	0,00	2 122 735,00	2 122 735,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 212 907,72	0,00	2 152 735,00	2 152 735,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	610 172,72	0,00	2 202 735,00	2 202 735,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 437,72	0,00	2 402 735,00	2 402 735,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	7,44%	9,93%	10,73%	18,00%	19,39%	TAK	TAK
2022	9,72%	9,24%	9,24%	14,60%	16,00%	TAK	TAK
2023	8,34%	11,50%	11,50%	11,79%	13,19%	TAK	TAK
2024	5,92%	9,05%	9,05%	10,49%	10,49%	TAK	TAK
2025	5,53%	9,97%	x	9,93%	9,93%	TAK	TAK
2026	3,38%	10,55%	x	11,46%	12,00%	TAK	TAK
2027	3,34%	10,50%	x	10,48%	11,02%	TAK	TAK
2028	3,19%	10,31%	x	10,11%	10,11%	TAK	TAK
2029	3,06%	10,19%	x	10,16%	10,16%	TAK	TAK
2030	2,89%	10,07%	x	10,30%	10,30%	TAK	TAK
2031	2,76%	10,69%	x	10,09%	10,09%	TAK	TAK
2032	0,06%	10,48%	x	10,33%	10,33%	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	2 539 901,00	2 539 901,00	2 539 901,00	14 357 781,00	14 357 781,00	14 357 781,00	3 061 179,00	3 061 179,00	3 061 179,00
2022	1 923 329,00	1 923 329,00	1 923 329,00	2 331 970,00	2 331 970,00	2 331 970,00	2 305 154,15	2 262 740,00	2 262 740,00
2023	4 720 463,00	4 720 463,00	4 720 463,00	897 696,00	897 696,00	897 696,00	5 595 878,35	5 553 486,00	5 553 486,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 ^X	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	17 233 486,00	17 233 486,00	17 233 486,00	19 460 009,40	2 965 754,40	16 494 255,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 668 494,00	2 668 494,00	2 668 494,00	5 048 648,15	2 305 154,15	2 743 494,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 056 113,00	1 056 113,00	1 056 113,00	6 681 991,35	5 595 878,35	1 086 113,00	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
2029	0,00	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	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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 ^x		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2021	1 019 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	593 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	388 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	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	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu 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.

* 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 wylczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXIII/198/2021
z dnia 2021-05-14

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)				33 640 990,95	19 460 009,40	5 048 648,15	6 681 991,35	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				13 206 128,95	2 965 754,40	2 305 154,15	5 595 878,35	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 434 862,00	16 494 255,00	2 743 494,00	1 086 113,00	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:				33 525 990,95	19 460 009,40	4 973 648,15	6 651 991,35	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				13 206 128,95	2 965 754,40	2 305 154,15	5 595 878,35	0,00	0,00
1.1.1.3	Zachowanie dziedzictwa kulturowego i historycznego poprzez rewaloryzację obiektów zabytkowych i działania edukacyjno – informacyjne w województwie opolskim - Zachowanie dziedzictwa kulturowego i historycznego poprzez rewaloryzację obiektów zabytkowych i działania edukacyjno – informacyjne w województwie opolskim	URZĄD GMINY	2017	2021	2 140 876,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Ochrona różnorodności biologicznej poprzez utworzenie centrum ochrony różnorodności biologicznej w Pokoju, sporządzenie inwentaryzacji przyrodniczej korytarzy ekologicznych i przeprowadzenie działań z zakresu edukacji - Ochrona różnorodności biologicznej poprzez utworzenie centrum ochrony różnorodności biologicznej w Pokoju, sporządzenie inwentaryzacji przyrodniczej korytarzy ekologicznych i przeprowadzenie działań z zakresu edukacji	URZĄD GMINY	2017	2021	375 500,00	246 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Ochrona różnorodności biologicznej poprzez utworzenie ośrodka zrównoważonego rozwoju w Pokoju, stworzenie planu i pogramu integralności i spójności regionalnego systemu Natura 2000 oraz podniesienie kompetencji ekologicznych mieszkańców Opolszczyzny - Ochrona różnorodności biologicznej poprzez utworzenie ośrodka zrównoważonego rozwoju w Pokoju, stworzenie planu i pogramu integralności i spójności regionalnego systemu Natura 2000 oraz podniesienie kompetencji ekologicznych mieszkańców Opolszczyzny	URZĄD GMINY	2018	2021	744 030,00	527 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Zachowanie różnorodności biologicznej obszarów chronionych Opolszczyzny poprzez ochronę zagrożonych gatunków, siedlisk, pielęgnację i tworzenie nowych form ochrony na terenie zabytkowego założenia parkowego w Pokoju Etap II - Zachowanie różnorodności biologicznej obszarów chronionych Opolszczyzny poprzez ochronę zagrożonych gatunków, siedlisk, pielęgnację i tworzenie nowych form ochrony na terenie zabytkowego założenia parkowego w Pokoju Etap II	URZĄD GMINY	2020	2023	4 149 704,00	1 673 504,00	476 200,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Ochrona in situ w zabytkowym założeniu parkowym oraz przeprowadzenie inwentaryzacji dendrologicznej na obszarze gminy Pokój i działania informacyjno edukacyjne. - Ochrona in situ w zabytkowym założeniu parkowym oraz przeprowadzenie inwentaryzacji dendrologicznej na obszarze gminy Pokój i działania informacyjno edukacyjne.	URZĄD GMINY	2020	2023	1 961 380,00	0,00	961 380,00	1 000 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 190 649,10
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 866 787,10
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 323 862,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 085 649,10
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 866 787,10
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246 200,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	527 365,00
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 149 704,00
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 961 380,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.1.1.9	Inwentaryzacja przyrodnicza parku w Gieralcicach, ochrona in situ w zabytkowym parku w Pokoju oraz działania edukacyjno promocyjne - Inwentaryzacja przyrodnicza parku w Gieralcicach, ochrona in situ w zabytkowym parku w Pokoju oraz działania edukacyjno promocyjne	URZĄD GMINY	2019	2023	3 278 486,00	25 000,00	700 000,00	2 553 486,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Stobrawska wstęga - Ostoja bioróżnorodności - edukacja, rozpoznanie i ochrona - Stobrawska wstęga - Ostoja bioróżnorodności - edukacja, rozpoznanie i ochrona	URZĄD GMINY	2020	2022	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Dobry Start - Dobry Start	URZĄD GMINY	2020	2022	314 660,85	137 000,00	125 160,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	Nie sami nie dzielni - Nie sami nie dzielni	URZĄD GMINY	2020	2023	106 492,10	21 685,40	42 414,15	42 392,35	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				20 319 862,00	16 494 255,00	2 668 494,00	1 056 113,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Ochrona różnorodności biologicznej poprzez utworzenie centrum ochrony różnorodności biologicznej w Pokoju, sporządzenie inwentaryzacji przyrodniczej korytarzy ekologicznych i przeprowadzenie działań z zakresu edukacji - Ochrona różnorodności biologicznej poprzez utworzenie centrum ochrony różnorodności biologicznej w Pokoju, sporządzenie inwentaryzacji przyrodniczej korytarzy ekologicznych i przeprowadzenie działań z zakresu edukacji	URZĄD GMINY	2017	2021	2 624 500,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zachowanie różnorodności biologicznej obszarów chronionych Opolszczyzny poprzez ochronę zagrożonych gatunków, siedlisk, pielęgnację i tworzenie nowych form ochrony na terenie zabytkowego założenia parkowego w Pokoju - Zachowanie różnorodności biologicznej obszarów chronionych Opolszczyzny poprzez ochronę zagrożonych gatunków, siedlisk, pielęgnację i tworzenie nowych form ochrony na terenie zabytkowego założenia parkowego w Pokoju	URZĄD GMINY	2017	2021	2 805 000,00	2 805 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Ochrona różnorodności biologicznej poprzez utworzenie ośrodka zrównoważonego rozwoju w Pokoju, stworzenie planu i pogramu integralności i spójności regionalnego systemu Natura 2000 oraz podniesienie kompetencji ekologicznych mieszkańców Opolszczyzny - Ochrona różnorodności biologicznej poprzez utworzenie ośrodka zrównoważonego rozwoju w Pokoju, stworzenie planu i pogramu integralności i spójności regionalnego systemu Natura 2000 oraz podniesienie kompetencji ekologicznych mieszkańców Opolszczyzny	URZĄD GMINY	2019	2022	3 911 970,00	3 911 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Zachowanie różnorodności biologicznej obszarów chronionych Opolszczyzny poprzez ochronę zagrożonych gatunków, siedlisk, pielęgnację i tworzenie nowych form ochrony na terenie zabytkowego założenia parkowego w Pokoju Etap II - Zachowanie różnorodności biologicznej obszarów chronionych Opolszczyzny poprzez ochronę zagrożonych gatunków, siedlisk, pielęgnację i tworzenie nowych form ochrony na terenie zabytkowego założenia parkowego w Pokoju Etap II	URZĄD GMINY	2020	2021	3 244 950,00	3 244 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Ochrona in situ w zabytkowym założeniu parkowym oraz przeprowadzenie inwentaryzacji dendrologicznej na obszarze gminy Pokój i działania informacyjno edukacyjne. - Ochrona in situ w zabytkowym założeniu parkowym oraz przeprowadzenie inwentaryzacji dendrologicznej na obszarze gminy Pokój i działania informacyjno edukacyjne.	URZĄD GMINY	2019	2022	2 580 640,00	2 580 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Inwentaryzacja przyrodnicza parku w Gieralcicach, ochrona in situ w zabytkowym parku w Pokoju oraz działania edukacyjno promocyjne - Inwentaryzacja przyrodnicza parku w Gieralcicach, ochrona in situ w zabytkowym parku w Pokoju oraz działania edukacyjno promocyjne	URZĄD GMINY	2019	2023	1 056 113,00	0,00	0,00	1 056 113,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 278 486,00
1.1.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00
1.1.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262 160,00
1.1.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 492,10
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 218 862,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 805 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 911 970,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 244 950,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 580 640,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 056 113,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.1.2.8	Ochrona różnorodności biologicznej poprzez przeprowadzenie reintrodukcji gatunków rodzimych w zabytkowym parku w Pokoju oraz stworzenie warunków dla bytowania ptaków w Dąbrowie i działania z zakresu edukacji ekologicznej - Ochrona różnorodności biologicznej poprzez przeprowadzenie reintrodukcji gatunków rodzimych w zabytkowym parku w Pokoju oraz stworzenie warunków dla bytowania ptaków w Dąbrowie i działania z zakresu edukacji ekologicznej	URZĄD GMINY	2019	2023	2 668 494,00	0,00	2 668 494,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Stobrawska wstęga - Ostoja bioróżnorodności - edukacja, rozpoznanie i ochrona - Stobrawska wstęga - Ostoja bioróżnorodności - edukacja, rozpoznanie i ochrona	URZĄD GMINY	2020	2022	1 428 195,00	1 351 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				115 000,00	0,00	75 000,00	30 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				115 000,00	0,00	75 000,00	30 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Opracowanie planu miejscowego zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Krzywa Góra - Opracowanie planu miejscowego zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Krzywa Góra	URZĄD GMINY	2014	2023	65 000,00	0,00	35 000,00	20 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Opracowanie planu miejscowego zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Ładza - Opracowanie planu miejscowego zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Ładza	URZĄD GMINY	2014	2023	50 000,00	0,00	40 000,00	10 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 668 494,00
1.1.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 351 695,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

1. W przedmiotowym materiale przedstawiono opisowe uzasadnienie do wartości uwzględnionych wieloletniej prognozie finansowej. Plany gminy na najbliższe 3 lata budżetowe robią wrażenie pod względem sum dochodów i wydatków. O ile w ubiegłych latach w budżecie pojawiały się już bardzo ambitne plany dotyczące programów europejskich, to nigdy wcześniej nie miały być one realizowane w tak niepewnych okolicznościach. Trudne do przewidzenia warunki gospodarcze, z którymi będziemy mieli do czynienia w 2021 roku i latach następnych wynikają z pandemii koronawirusa. Nie wiadomo jaka będzie skala załamania spowodowana obecnym kryzysem. Nie wiadomo też, jak dokładnie wpłynie ona na sytuację samorządu terytorialnego. Z pewnością skutki dla poszczególnych samorządów będą różne. Pomocne w opracowaniu planu były wnikliwe obserwacje prowadzone w skali gminy. Można przyjąć, że dochody własne gminy cechują się najmniejszą wrażliwością na sytuację ogólnogospodarczą. Opierają się one bowiem głównie na gospodarstwach domowych. Na terenie naszego samorządu działa niewiele jednostek gospodarczych, które i tak działają w branżach najmniej zagrożonych załamaniem. Poważniejsze wątpliwości mogą dotyczyć udziałów w dochodach budżetu centralnego: tj. głównie wpływów z PIT i CIT. Niepewność co do realizacji wydatków dotyczy natomiast inwestycji. Sytuacja na rynku wykonawców może przełożyć się na terminy realizacji, ceny materiałów i usług itd. Kolejnym czynnikiem ryzyka przewidywanym na 2021 rok. jest sytuacja na rynku finansowym. Ważnym elementem przyszłorocznego planu są bowiem przychody z kredytów warunkach kryzysu polityka kredytowa banków może zostać bardzo zastrzona. Można jednak zakładać, że negatywne konsekwencje w opisanych wyżej obszarach powinny być najmniej skierowane wobec jednostek samorządu terytorialnego. Ten sektor gospodarki zawsze charakteryzował się największym poziomem zaufania. Do walki z ewentualnym spowolnieniem gospodarczym konieczne będzie realizowanie podaży i popytu zarówno przez wykonawców, banki i inne instytucje.

2. W zakresie ubytku dochodów z powodu pandemii Sars - Cov -2, oraz w innych aspektach prognozy dotyczących między innymi zobowiązań związanych z pandemią nie przyjęto

żadnych wartości. Gmina nie uchwaliła żadnego programu pomocowego dla podatników. Trudno zatem określić jakikolwiek ubytek dochodów z tego tytułu. Gmina nie planuje również wprowadzania jakichkolwiek wyłączeń we wskaźnikach działalności wynikających z sytuacji pandemicznej.

3. Planowania wartości dochodów bieżących dokonano z uwzględnieniem specyfiki każdego źródła. Część dochodów zaplanowano w oparciu o ekstrapolację, co oznacza, że na podstawie obserwacji trendów i relacji, które zaszły w minionych okresach ustalono prawdopodobne dochody w przyszłości. Taką metodę zastosowano do wpływów z podatków i opłat lokalnych przy uwzględnieniu zmian stawek podatkowych, które zostaną wprowadzone 30 listopada 2020 r. Część dochodów została ustalona również przy uwzględnieniu incydentalności ich występowania i specyfiki źródła (subwencje, udziały itd).. Pozostałe wpływy zaplanowano natomiast przy wykorzystaniu ogólnych wskaźników makroekonomicznych takich jak dynamika PKB czy przeciętne tempo wzrostu zgodnie. Przy planowaniu dochodów z subwencji oświatowej na lata 2021 – 2022 zachowano ostrożność, która była podyktowana przez zmniejszającą się liczbę dzieci uczęszczających do szkół. Ważną okolicznością w prognozie dochodów na rok 2021 oraz na następne lata jest objęcie planem dotacji na realizację zadań bieżących na tak zwane programy parkowe. Poziom wzrostu dochodów w poszczególnych latach nie będzie liniowy. Założono zróżnicowaną dynamikę.

4. Wartości dochodów i wydatków bieżących w latach 2021 i 2023 są znacząco zwiększone ze względu na harmonogram realizacji projektów finansowanych ze środków budżetu europejskiego.

5. Na rok 2023 zaplanowano istotną waloryzację wynagrodzeń w gminie. Na ten rok zapowiadano bardzo istotne podwyższenie minimalnego wynagrodzenia za pracę. Poziom kosztów ma być utrzymany na takim samym poziomie i będzie podlegał korektom o wskaźnik inflacji. Po zakończeniu realizacji programów europejskich planowane jest zmniejszenie zatrudnienia w gminnych jednostkach budżetowych.

6. Uwzględnienie w bieżącej części budżetu projektów finansowanych ze środków budżetu europejskiego powoduje niekorzystne zjawisko w zakresie nadwyżki operacyjnej. Obniżenie wysokości poziomu nadwyżki operacyjnej występuje już od roku 2021. W kolejnych latach 2022 i 2023 występuje jeszcze bardziej znaczące ograniczenie poziomu różnicy pomiędzy

dochodami a wydatkami bieżącymi. Jest ona w przedmiotowym okresie mocno obciążona tak zwanym udziałem własnym w projektach. Mimo załamania jej poziomu jest jednak wystarczający dla obsługi długu gminy.

7. W prognozie wydatków bieżących oraz prognozie poziomu nadwyżki operacyjnej bardzo ważny jest efekt likwidacji Zespołu Szkół Gimnazjalnych w Pokoju. Zdarzenie spowodowało obniżenie wydatków bieżących w roku 2020, ale ciągle ma wpływ na ograniczenie ich wzrostu w kolejnych latach. Prawie cała załoga nauczycielska gimnazjum odeszła bezpowrotnie po jego likwidacji.

8. Wartość planu dochodów majątkowych została ustalona w oparciu o znane na dzień sporządzenia prognozy okoliczności. Część z nich wynika już z podpisanych umów i dokonanych ustaleń, a część z nich ogólnych wytycznych programów i projektów.

9. Wartość planu dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia ustalono w oparciu o stan mienia komunalnego przeznaczonego i przygotowywanego do sprzedaży.

10. Wartość planu wydatków bieżących ustalono z uwzględnieniem specyfiki każdego obszaru. Część wydatków zaplanowano w oparciu o ekstrapolację, co oznacza, że na podstawie obserwacji trendów i relacji, które zaszły w minionych okresach ustalono prawdopodobne wydatki w przyszłości. Część wydatków została ustalona również przy uwzględnieniu incydentalności ich występowania. Dotyczy to kosztów w najbliższych latach prognozy. Uwzględniono również zmiany organizacyjne polegające na przekazaniu części zadań do spółki komunalnej, która działalność zaczęła jeszcze w 2015 r.

11. Pozostałe wydatki zaplanowano natomaist przy wykorzystaniu ogólnych wskaźników makroekonomicznych takich jak dynamika PKB czy przeciętne tempo wzrostu zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów. Na najbliższy rok prognozy jednym z podstawowych założeń utrzymanie takiego poziomu wydatków bieżących jak w roku poprzednim. Wiadomo, że nie we wszystkich obszarach będzie możliwe zastosowanie takiego postanowienia. Założenie takie jest bezpieczne w warunkach planowanej niskiej inflacji (na dzień sporządzania prognoz wystąpiła deglacja) Oprócz tego brak zwiększenia wydatków w okoliczności postępującej inflacji będzie oznaczał, rezygnację z ponoszenia pewnych kosztów. Wdrożenie powyższego założenia jest jednak konieczne. Należy zwrócić uwagę, że coraz bardziej istotne stają się wydatki budżetu, na restrukturyzację, których nie ma szansy. Jest tak w przypadku obsługi zadłużenia, kosztów wynagrodzeń w oświacie. Nie bez

znaczenia zostaje również szczególnie aktywna działalność inwestycyjna gminy. Ważne jest zatem, aby nie tylko dążyć do równowagi budżetu w zakresie wydatków i dochodów bieżących, ale powiększać nadwyżkę operacyjną. Przy coraz mniejszych możliwościach obsługi długu tylko w taki sposób będzie można finansować dalsze wydatki majątkowe.

12. Wykaz przedsięwzięć został sporządzony na podstawie planowanych na dzień sporządzenia prognozy zadań oraz zadań które są już w trakcie realizacji.

13. Gmina Pokój nie realizuje i nie planuje realizacji programów, projektów lub zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego razem (UPPP)

13. Gmina Pokój nie ma aktywnych, ani nie planuje w przyszłości udzielania gwarancji i poręczeń

14. Na lata 2021,2022 i 2023 r. zaplanowano przychody. Będą one pochodziły z kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym i będą związane z finansowaniem zadań majątkowych oraz koniecznością spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

15. Rozchody budżetowe będą związane ze spłatą długu. Wartości spłat w poszczególnych latach są wyznaczone przez obowiązujące umowy kredytów i pożyczek oraz o planowany harmonogram spłat.