

**Objaśnienia przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2020-2028
do Uchwały Nr XII/90/2019 Rady Gminy Adamów
z dnia 30 grudnia 2019 roku**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Adamów na rok 2020 opracowana została na podstawie otrzymanych informacji z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, informacji z Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego w Lublinie o wysokości dotacji oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych i Krajowego Biura Wyborczego o dotacji celowej na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców, dochodów własnych gminy z podatków i opłat lokalnych.

Wydatki zaplanowane zostały szacunkowo na podstawie wydatków realizowanych w latach poprzednich, wniosków mieszkańców oraz planów jednostek organizacyjnych gminy.

Ponadto podstawą opracowania WPF począwszy od 2020 roku, były dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy za lata 2017-2018 oraz wartości planowane na dzień 30.09.2019. Na rok 2020 podwyższono stawki w podatku rolnym szacunkowo wzrost o 15 %, z kwoty 38,00 zł za 1dt do kwoty 44,00 zł za 1 dt. podwyższono stawki w podatku od nieruchomości wzrost stawek średnio o 10% w porównaniu do roku ubiegłego.

Prognozę dochodów bieżących na lata 2021-2028 opracowano o minimalny wzrost udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz planuje się w latach następnych podwyższenie stawek w podatkach i opłatach lokalnych, aby zapewnić realizację zaplanowanych zadań i spełnić relację spłaty długu.

Planowane dochody majątkowe ze sprzedaży majątku - grunty rolne, działki rolne 9,85 ha w latach 2020-2023 w kwocie 190 000,00 zł,

Plan wydatków bieżących na lata 2021-2028 ustalono o wzrost wskaźnika w stosunku do roku poprzedniego w następujący sposób:

w roku 2021 zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 18 360 200,00 zł, wzrost o 0,11 %
w roku 2022 zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 18 380 000,00 zł, wzrost o 0,11%
w roku 2023 zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 18 420 100,00 zł, wzrost o 0,22 %
w roku 2024 zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 18 465 200,00 zł, wzrost o 0,24%
w roku 2025 zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 18 584 200,00 zł, wzrost o 0,64%
w roku 2026 zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 18 820 000,00 zł, wzrost o 1,26%
w roku 2027 zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 18 840 200,00 zł, wzrost o 0,11%
w roku 2028 zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 18 860 200,00 zł, wzrost o 0,11%

Wydatki majątkowe ujęto z załącznika przedsięwzięć, które mają okres realizacji w latach następnych oraz zaplanowano wydatki inwestycyjne roczne. Wartości w/w przedstawia załącznik nr 1

Wykaz przedsięwzięć opracowano na lata 2020-2025 zawiera on nazwę realizowanego przedsięwzięcia, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za wykonanie zadania, okres realizacji i łączną kwotę nakładów finansowych, oraz limity wydatków i zobowiązań w poszczególnych latach objętych prognozą dane te przedstawia załącznik nr 2.

Zaplanowano następujące przedsięwzięcia:

I. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych

a/ wydatki bieżące:

- przedsięwzięcie pn. "Obsługa projektu" Kompleksowa rewitalizacja obszarów zdegradowanych w Gminie Adamów" okres realizacji w latach 2019-2022, łączne nakłady finansowe w kwocie 71 709,01 zł, na rok 2020 zaplanowano kwotę 20 945,43 zł,
- przedsięwzięcie pn. Zarządzanie i promocja projektu "Kompleksowa rewitalizacja obszarów zdegradowanych w Gminie Adamów" okres realizacji na lata 2019-2022, łączne nakłady finansowe w kwocie 72 122,64 zł, na rok 2020 zaplanowano kwotę 19 890,88 zł,

b/ wydatki majątkowe

- przedsięwzięcie pn. "Kompleksowa rewitalizacja obszarów zdegradowanych w Gminie Adamów
- Adaptacja budynku remizy OSP w Adamowie na Centrum Aktywności Integracji Społecznej wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku" okres realizacji na lata 2018-2020, łączne nakłady finansowe w kwocie 580 874,00 zł, na rok 2020 zaplanowano kwotę 442 000,00 zł,
- przedsięwzięcie pn. "Kompleksowa rewitalizacja obszarów zdegradowanych w Gminie Adamów
- Modernizacja terenów sportowo- rekreacyjnych w m. Jacnia" okres realizacji na lata 2017-2020, łączne nakłady finansowe 410 000,00 zł na rok 2020 zaplanowano kwotę 407 500,00 zł,
- przedsięwzięcie pn. "Kompleksowa rewitalizacja obszarów zdegradowanych w Gminie Adamów- Budowa oświetlenia wraz z budową chodnika i ciągu pieszo- rowerowego przy drodze gminnej nr 110843L w m. Jacnia" okres realizacji na lata 2017-2022, łączne nakłady finansowe w kwocie 1 075 446,00 zł , na rok 2020 zaplanowano kwotę 147 075,00 zł,
- przedsięwzięcie pn. "Kompleksowa rewitalizacja obszarów zdegradowanych w Gminie Adamów - Budowa placu zabaw w m. Jacnia" okres realizacji na lata 2017-2020 , łączne nakłady finansowe w kwocie 513 000,00 zł na rok 2020 zaplanowano kwotę 510 000,00 zł,
- przedsięwzięcie pn. "Budowa świetlicy w miejscowości Suchowola Kolonia" okres realizacji na lata 2018-2020, łączne nakłady finansowe 835 100,00 zł na rok 2020 zaplanowano kwotę 555 100,00 zł,
- przedsięwzięcie pn. " Utworzenie parku edukacyjnego Roztoczańska kraina ryb" okres realizacji na lata 2018-2020, łączne nakłady finansowe w kwocie 83 500,00 zł na rok 2020 zaplanowano kwotę 80 000,00 zł,
- przedsięwzięcie pn. " Energia odnawialna w Gminie Adamów etap II" okres realizacji na lata 2019-2021, łączne nakłady finansowe 1 707 690,00 zł, realizacja zadania w 2021 r.
- przedsięwzięcie pn. " Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami i przydomowymi oczyszczalnią ścieków w m. Boża Wola" okres realizacji zadania na lata 2019-2021 , łączne nakłady finansowe w kwocie 1 521 800,00 zł, realizacja zadania w 2021 roku.

II. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

a/ wydatki bieżące:

- przedsięwzięcie pn. " Obsługa bankowa budżetu gminy" okres realizacji na lata 2016-2020, łączne nakłady finansowe w kwocie 117 180,00 zł na rok 2020 zaplanowano kwotę 26 040,00 zł,
- przedsięwzięcie pn. " Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu" okres realizacji na lata 2016-2020, łączne nakłady finansowe w kwocie 245 772,00 zł, na rok 2020 zaplanowano kwotę 78 280,00 zł,

b/ wydatki majątkowe:

- przedsięwzięcie pn. "Przebudowa drogi gminnej Nr 110832L w m. Rachodoszcze /Żyznów/ okres realizacji na lata 2016-2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 680 468,00 zł, na rok 2020 zaplanowano kwotę 10 000,00 zł,

- przedsięwzięcie pn."Budowa drogi gminnej w m. Jacnia Nr 110843L II etap" okres realizacji zadania na lata 2018-2025, łączne nakłady w kwocie 1 758 925,00 zł na rok 2020 zaplanowano kwotę 70 000,00 zł,
- przedsięwzięcie pn." Budowa drogi gminnej w m. Adamów nr działki 641/10,642/8" okres realizacji na lata 2018-2020, łączne nakłady finansowe w kwocie 392 658,00 zł, na rok 2020 zaplanowano kwotę 387 000,00 zł,
- przedsięwzięcie pn." Budowa drogi gminnej Nr 110842L w m. Suchowola /góra/ " okres realizacji na lata 2019-2023, łączne nakłady finansowe w kwocie 600 000,00 zł, na rok 2020 zaplanowano kwotę 30 000,00 zł,
- przedsięwzięcie pn."Budowa drogi gminnej Nr 110827L Szewnia Górna - Czarnowoda" okres realizacji na lata 2016-2022, łączne nakłady finansowe w kwocie 1 139 989,00 zł, na rok 2020 zaplanowano kwotę 150 000,00 zł,
- przedsięwzięcie pn."Przebudowa drogi powiatowej nr 3255L Szewnia- Wólka Wieprzecka" okres realizacji na lata 2019-2020, łączne nakłady finansowe 565 916,00 zł, na rok 2020 zaplanowano kwotę 449 744,00 zł,
- przedsięwzięcie pn."Przebudowa drogi gminnej Nr 110829L w m. Bondyrz" okres realizacji na lata 2019-2021, łączne nakłady finansowe w kwocie 110 000,00 zł na rok 2020 zaplanowano kwotę 10 000,00 zł,
- przedsięwzięcie pn." Budowa drogi gminnej Nr 110828L w m. Bondyrz" okres realizacji na lata 2019-2021, łączne nakłady finansowe w kwocie 170 000,00 zł, na rok 2020 zaplanowano kwotę 50 000,00 zł,
- przedsięwzięcie pn."Odtworzenie naturalnego środowiska wodnego w Suchowoli" okres realizacji na lata 2017-2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 930 000,00 zł, na rok 2020 zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł,
- przedsięwzięcie pn."Budowa i modernizacja energooszczędnego oświetlenia ulicznego w Gminie Adamów" okres realizacji na lata 2019-2021, łączne nakłady finansowe w kwocie 378 924,54 zł, na rok 2020 zaplanowano w kwocie 112 946,54 zł,
- przedsięwzięcie pn."Wykonanie oświetlenia ulicznego przy drodze powiatowej w m. Boża Wola- Dąbrowa" okres realizacji na lata 2019-2021, łączne nakłady finansowe w kwocie 29 999,90 zł na rok 2020 zaplanowano w kwocie 12977,90 zł,

Plan dochodów i wydatków przedstawia się następująco:

Planowane dochody budżetowe gminy na rok 2020 wynoszą 20 910 510,75 zł, z tego:

1. dochody bieżące 18 919 023,79 zł,
2. dochody majątkowe 1 991 486,96 zł,

Planowane wydatki budżetowe gminy na rok 2020 wynoszą 22 051 482,75 zł, z tego :

1. wydatki bieżące 18 340 651,31 zł,
2. wydatki majątkowe 3 710 831,44 zł,

Przychody 2 547 636,00 zł,

Rozchody 1 406 664,00 zł,

Zaplanowany budżet jest budżetem deficytowym.

Planowana kwota kredytu i pożyczki do zaciągnięcia w roku 2020 wynosi 2 300 045,00 zł.

z tego :

- na pokrycie planowanego deficytu budżetu kwotę 893 381,00 zł,
- na spłatę rat wcześniej zaciągniętego kredytu kwotę 1 406 664,00 zł,

Planowana kwota kredytu i pożyczki do zaciągnięcia w roku 2021 wynosi 1 792 382,00 zł
z tego :

- na pokrycie planowanego deficytu budżetu kwotę 719 050,00 zł,
- na spłatę rat wcześniej zaciągniętego kredytu kwotę 1 073 332,00 zł,

Prognozowaną nadwyżkę budżetową w latach 2022-2028 przeznacza się na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek .

Wskaźniki zadłużenia.

Relacja określona we wzorze o którym mowa w art. 243 ust1 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok, w roku 2020 - 10,99% w roku 2021 - 8,15%, w roku 2022- 5,54%, w roku 2023 - 5,47%, w roku 2024- 6,60%, w roku 2025 - 6,83% , w roku 2026 - 8,03% w roku 2027-7,94% w roku 2028 -5,86%

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony we wzorze w art 243 ustawy po uwzględnieniu wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów poprzedzający pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) wyniesie: w roku 2020- 14,41%, w roku 2021- 9,52%, w roku 2022- 5,62 % , w roku 2023 - 7,61 % , w roku 2024 - 9,24% w roku 2025 - 9,82% , w roku 2026 - 8,30%, w roku 2027 - 8,97%, w roku 2028 - 9,30 %

W latach objętych prognozą 2020-2028 występuje spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu wyłączeń , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy i wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

Spłata i obsługa długu.

W prognozowanym okresie 2020-2028 z tytułu zaciągniętych zobowiązań w wierszu "rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych" uwzględniono spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich oraz planowane do zaciągnięcia w roku 2020 i w roku 2021 , a w wierszu "wydatki na obsługę długu" spłaty odsetek od kredytów i pożyczek.

Kwota długu na dzień 31.12.2019 r, -	4 699 996,00 zł,
Planowane zaciągnięcie kredytu i pożyczki w roku 2020-	2 300 045,00 zł,
rok 2020 - spłata 1 406 664,00zł, kwota długu -	5 593 377,00 zł,
rok 2021 zaciągnięcie kredytu	1 792 382,00 zł,
rok 2021- spłata 1 073 332,00 zł, kwota długu	6 312 427,00 zł,
rok 2022- spłata 740 000,00 zł, kwota długu	5 572 427,00 zł,
rok 2023- spłata 740 000,00 zł, kwota długu	4 832 427,00 zł,
rok 2024- spłata 898 800,00 zł, kwota długu	3 933 627,00 zł,
rok 2025- spłata 936 300,00 zł, kwota długu	2 997 327,00 zł
rok 2026- spłata 1 101 100,00 zł, kwota długu	1 896 227,00 zł,
rok 2027- spłata 1 089 900,00 zł, kwota długu	806 327,00 zł,
rok 2028 -spłata 806 327,00 zł, kwota długu	0,00

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Bożena Skiba
Bożena Skiba