

**Uchwała Nr XII/78/19
Rady Gminy Troszyn
z dnia 31 grudnia 2019 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Troszyn
na lata 2020 - 2031**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.), Rada Gminy Troszyn postanawia:

§ 1.

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Troszyn na lata 2020 – 2031, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Określić wykaz wieloletnich przedsięwzięć realizowanych w latach 2020 – 2026, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Upoważnić Wójta do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4.

Uchyła się Uchwałę Nr III/11/18 Rady Gminy Troszyn z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Troszyn na lata 2019 - 2029 z późniejszymi zmianami.

§ 5.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Troszyn.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 roku.

Przewodniczący Rady Gminy Troszyn

Zenon Marek Mierzejewski

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XII/78/19
z dnia 2019-12-31

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
Wykonanie 2017	20 605 965,11	19 962 545,80	1 973 126,00	27 005,13	7 234 256,00	7 444 599,04	3 283 559,63	1 462 811,17	643 419,31	171 390,00	472 029,31
Wykonanie 2018	21 527 505,74	20 745 912,25	2 399 279,00	32 959,19	7 413 116,00	7 430 750,42	3 469 807,64	1 552 634,09	781 593,49	7 870,00	773 723,49
Plan 3 kw. 2019	22 325 385,24	21 662 458,00	2 736 556,00	30 000,00	7 577 212,00	7 184 246,00	4 134 444,00	1 570 000,00	662 927,24	250 000,00	412 927,24
Wykonanie 2019	21 900 385,24	21 237 458,00	2 736 556,00	5 000,00	7 577 212,00	7 184 246,00	3 734 444,00	1 560 000,00	662 927,24	202 000,00	460 927,24
2020	22 612 998,95	22 012 998,95	2 781 261,00	40 000,00	7 736 879,00	7 256 495,65	4 198 363,30	1 750 000,00	600 000,00	100 000,00	490 000,00
2021	24 978 441,00	23 278 441,00	2 875 824,00	31 020,00	7 930 301,00	8 012 439,00	4 428 857,00	1 788 820,00	1 700 000,00	100 000,00	1 600 000,00
2022	25 146 629,00	24 046 629,00	2 970 726,00	32 044,00	8 128 559,00	8 212 750,00	4 702 550,00	1 847 851,00	1 100 000,00	100 000,00	1 000 000,00
2023	25 492 075,00	24 792 075,00	3 062 819,00	33 037,00	8 331 772,00	8 418 069,00	4 946 378,00	1 905 134,00	700 000,00	100 000,00	600 000,00
2024	26 235 837,00	25 535 837,00	3 154 703,00	34 028,00	8 540 067,00	8 628 521,00	5 178 518,00	1 962 288,00	700 000,00	100 000,00	600 000,00
2025	27 001 912,00	26 301 912,00	3 249 344,00	35 049,00	8 753 568,00	8 844 234,00	5 419 717,00	2 021 157,00	700 000,00	100 000,00	600 000,00
2026	27 790 970,00	27 090 970,00	3 346 825,00	36 100,00	8 972 408,00	9 065 339,00	5 670 298,00	2 081 792,00	700 000,00	100 000,00	600 000,00
2027	28 576 608,00	27 876 608,00	3 443 883,00	37 147,00	9 196 718,00	9 291 973,00	5 906 887,00	2 142 164,00	700 000,00	100 000,00	600 000,00
2028	29 357 153,00	28 657 153,00	3 540 311,00	38 187,00	9 426 636,00	9 524 272,00	6 127 747,00	2 202 144,00	700 000,00	100 000,00	600 000,00
2029	30 130 896,00	29 430 896,00	3 635 900,00	39 219,00	9 662 302,00	9 762 379,00	6 331 096,00	2 261 602,00	700 000,00	100 000,00	600 000,00
2030	30 925 530,00	30 225 530,00	3 734 069,00	40 277,00	9 903 859,00	10 006 438,00	6 540 887,00	2 322 666,00	700 000,00	100 000,00	600 000,00
2031	31 711 394,00	31 011 394,00	3 831 155,00	41 325,00	10 151 456,00	10 256 599,00	6 730 859,00	2 383 055,00	700 000,00	100 000,00	600 000,00

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 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:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	20 209 709,72	17 902 439,54	6 950 000,00	0,00	0,00	173 807,52	0,00	0,00	2 307 270,18	2 307 270,18	891 812,00
Wykonanie 2018	20 298 045,72	18 989 164,64	7 214 885,13	0,00	0,00	141 117,10	0,00	0,00	1 308 881,08	1 308 881,08	265 104,41
Plan 3 kw. 2019	25 109 027,71	20 753 638,15	8 284 604,55	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	4 355 389,56	4 355 389,56	1 443 742,17
Wykonanie 2019	21 314 024,71	19 514 024,71	8 050 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	107 742,17
2020	35 235 290,20	21 784 386,65	8 604 193,46	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	13 450 903,55	13 450 903,55	1 311 000,00
2021	25 144 436,00	22 328 996,00	9 225 496,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	2 815 440,00	2 815 440,00	100 000,00
2022	24 587 221,00	22 887 221,00	9 493 035,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	100 000,00
2023	24 714 673,00	23 459 402,00	9 787 319,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	1 255 271,00	1 255 271,00	100 000,00
2024	25 038 269,00	24 045 887,00	10 100 514,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	992 382,00	992 382,00	100 000,00
2025	25 604 359,00	24 647 034,00	10 423 430,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	957 325,00	957 325,00	100 000,00
2026	26 508 110,00	25 263 210,00	10 746 866,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	1 244 900,00	1 244 900,00	100 000,00
2027	27 145 673,00	25 894 790,00	11 080 018,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	1 250 883,00	1 250 883,00	100 000,00
2028	27 645 008,69	26 542 160,00	11 423 499,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	1 102 848,69	1 102 848,69	100 000,00
2029	28 257 366,59	27 205 714,00	11 777 627,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	1 051 652,59	1 051 652,59	100 000,00
2030	28 915 206,72	27 885 857,00	12 130 956,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	1 029 349,72	1 029 349,72	100 000,00
2031	29 786 044,28	28 583 003,00	12 494 885,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	1 203 041,28	1 203 041,28	100 000,00

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
Wykonanie 2017	396 255,39	396 255,39	1 237 678,60	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	237 678,60	0,00
Wykonanie 2018	1 229 460,02	943 130,36	58 147,09	0,00	0,00	0,00	0,00	58 147,09	0,00
Plan 3 kw. 2019	-2 783 642,47	0,00	3 714 476,75	3 370 000,00	2 783 642,47	0,00	0,00	344 476,75	0,00
Wykonanie 2019	586 360,53	586 360,53	344 476,75	0,00	0,00	0,00	0,00	344 476,75	0,00
2020	-12 622 291,25	0,00	13 423 584,25	7 650 000,00	6 848 707,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	-165 995,00	0,00	1 191 186,72	1 191 186,72	165 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	559 408,00	559 408,00	181 160,00	181 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	777 402,00	777 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 197 568,00	1 197 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 397 553,00	1 397 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 282 860,00	1 282 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 430 935,00	1 430 935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 712 144,31	1 712 144,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 873 529,41	1 873 529,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 010 323,28	2 010 323,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 925 349,72	1 925 349,72	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 575 786,90	1 575 786,90	72 202,00	72 202,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	943 130,36	943 130,36	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	930 834,28	930 834,28	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	930 834,28	930 834,28	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	5 773 584,25	5 773 584,25	801 293,00	801 293,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 191,72	1 025 191,72	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	740 568,00	740 568,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	777 402,00	777 402,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 197 568,00	1 197 568,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 397 553,00	1 397 553,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 282 860,00	1 282 860,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 430 935,00	1 430 935,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 712 144,31	1 712 144,31	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 873 529,41	1 873 529,41	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 010 323,28	2 010 323,28	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 925 349,72	1 925 349,72	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	5 656 335,36	0,00	2 060 106,26	2 297 784,86
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	4 713 524,80	319,80	1 756 747,61	1 814 894,70
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	7 152 370,72	0,00	908 819,85	1 253 296,60
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	3 782 370,72	0,00	1 723 433,29	2 067 910,04
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 001 077,72	0,00	228 612,30	228 612,30
2021	x	x	x	x	0,00	14 167 072,72	0,00	949 445,00	949 445,00
2022	x	x	x	x	0,00	13 607 664,72	0,00	1 159 408,00	1 159 408,00
2023	x	x	x	x	0,00	12 830 262,72	0,00	1 332 673,00	1 332 673,00
2024	x	x	x	x	0,00	11 632 694,72	0,00	1 489 950,00	1 489 950,00
2025	x	x	x	x	0,00	10 235 141,72	0,00	1 654 878,00	1 654 878,00
2026	x	x	x	x	0,00	8 952 281,72	0,00	1 827 760,00	1 827 760,00
2027	x	x	x	x	0,00	7 521 346,72	0,00	1 981 818,00	1 981 818,00
2028	x	x	x	x	0,00	5 809 202,41	0,00	2 114 993,00	2 114 993,00
2029	x	x	x	x	0,00	3 935 673,00	0,00	2 225 182,00	2 225 182,00
2030	x	x	x	x	0,00	1 925 349,72	0,00	2 339 673,00	2 339 673,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 428 391,00	2 428 391,00

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

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
Wykonanie 2017	0,00%	x	17,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,25%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	7,24%	8,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	13,26%	13,70%	x	x	x	x
2020	6,38%	3,50%	3,23%	13,03%	14,93%	TAK	TAK
2021	7,83%	7,33%	6,87%	8,16%	10,06%	TAK	TAK
2022	5,69%	8,33%	7,95%	6,03%	7,93%	TAK	TAK
2023	5,66%	9,06%	8,75%	6,02%	6,02%	TAK	TAK
2024	7,85%	9,58%	9,40%	7,86%	7,86%	TAK	TAK
2025	8,69%	10,17%	x	8,70%	8,70%	TAK	TAK
2026	7,73%	10,75%	x	7,89%	8,75%	TAK	TAK
2027	8,24%	11,20%	x	8,39%	8,39%	TAK	TAK
2028	9,47%	11,58%	x	9,49%	9,49%	TAK	TAK
2029	10,03%	11,82%	x	10,10%	10,10%	TAK	TAK
2030	10,44%	12,07%	x	10,59%	10,59%	TAK	TAK
2031	9,76%	12,18%	x	11,02%	11,02%	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	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	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	96 300,00	96 300,00	96 300,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	478 063,75	478 063,75	478 063,75	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	158 169,00	158 169,00	158 169,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	158 169,00	158 169,00	158 169,00	0,00	0,00	0,00
2020	78 526,25	78 526,25	62 092,51	500 000,00	500 000,00	500 000,00	226 073,75	226 073,75	195 038,02
2021	64 208,75	64 208,75	55 394,05	1 395 000,00	1 395 000,00	1 395 000,00	64 208,75	64 208,75	55 394,05
2022	0,00	0,00	0,00	712 500,00	712 500,00	712 500,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	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
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

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 przejścia 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
Wykonanie 2017	768 285,57	768 285,57	486 567,00	479 122,25	380 429,61	98 692,64	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	42 602,31	42 602,31	0,00	707 538,03	556 888,15	150 649,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	960 742,17	960 742,17	408 169,00	1 944 880,17	668 698,00	1 276 182,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	897 888,19	897 888,19	408 169,00	994 000,00	654 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	580 000,00	580 000,00	258 627,20	11 644 224,00	1 240 771,75	10 403 452,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 860 000,00	1 860 000,00	1 395 000,00	2 971 648,75	256 208,75	2 715 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	950 000,00	950 000,00	712 500,00	1 690 000,00	90 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	500 000,00	300 000,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: 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
Wykonanie 2017	1 575 786,90	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	18 186,26	x
Wykonanie 2018	943 130,36	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	930 834,28	319,80	319,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	930 834,28	319,80	319,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	801 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	595 191,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	619 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	657 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	607 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	227 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	142 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	130 935,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	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 wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^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 XII/78/19
z dnia 2019-12-31

kwoty 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 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 285 321,36	11 644 224,00	2 971 648,75	1 690 000,00	1 100 000,00	600 000,00
1.a	- wydatki bieżące				2 184 669,11	1 240 771,75	256 208,75	90 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 100 652,25	10 403 452,25	2 715 440,00	1 600 000,00	1 100 000,00	600 000,00
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:				4 763 273,11	796 073,75	1 924 208,75	950 000,00	500 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				303 273,11	226 073,75	64 208,75	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wspomaganie rozwój kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych - Wzrost kompetencji kluczowych oraz właściwych postaw i umiejętności niezbędnych w przyszłości na rynku pracy	Szkoła Podstawowa w Troszynie	2019	2021	303 273,11	226 073,75	64 208,75	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 460 000,00	570 000,00	1 860 000,00	950 000,00	500 000,00	0,00
1.1.2.1	Budowa, rozbudowa i remont ścieżek rowerowych na terenie gminy Troszyn - Poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy w Troszynie	2020	2023	1 200 000,00	50 000,00	200 000,00	450 000,00	500 000,00	0,00
1.1.2.8	Zmniejszenie negatywnego wpływu transportu publicznego na środowisko naturalne i poprawa jakości transportu poprzez zakup nowych autobusów, bądź wymianę floty pojazdów gminnych - Poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy w Troszynie	2021	2022	1 200 000,00	0,00	700 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Ograniczenie "niskiej emisji" na terenie gminy Troszyn poprzez modernizację kotłowni gazowej zasilającej budynki: Szkoły Podstawowej w Troszynie oraz Centrum Kultury w Troszynie - Ochrona powietrza	Urząd Gminy w Troszynie	2018	2021	540 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w Troszynie - Rozwój kultury i sportu	Urząd Gminy w Troszynie	2018	2021	550 000,00	50 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Rozbudowa i nadbudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Łąteczyn - Rozwój infrastruktury kultury	Urząd Gminy w Troszynie	2018	2020	970 000,00	470 000,00	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				16 522 048,25	10 848 150,25	1 047 440,00	740 000,00	600 000,00	600 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 881 396,00	1 014 698,00	192 000,00	90 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Aktualizacja "Planu gospodarki niskoemisyjnej" oraz aktualizacja "Założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe gminy Troszyn" - Poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy w Troszynie	2021	2022	80 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Inwentaryzacja oświetlenia ulicznego - Poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy w Troszynie	2016	2020	4 896,00	2 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Wymiana energooszczędnego oświetlenia w obiektach użyteczności publicznej - Poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy w Troszynie	2016	2020	2 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	600 000,00	600 000,00	19 205 872,75
1.a	0,00	0,00	1 586 980,50
1.b	600 000,00	600 000,00	17 618 892,25
1.1	0,00	0,00	4 170 282,50
1.1.1	0,00	0,00	290 282,50
1.1.1.1	0,00	0,00	290 282,50
1.1.2	0,00	0,00	3 880 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	1 200 000,00
1.1.2.8	0,00	0,00	1 200 000,00
1.1.2.9	0,00	0,00	500 000,00
1.1.2.10	0,00	0,00	510 000,00
1.1.2.11	0,00	0,00	470 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	600 000,00	600 000,00	15 035 590,25
1.3.1	0,00	0,00	1 296 698,00
1.3.1.1	0,00	0,00	80 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	2 448,00
1.3.1.5	0,00	0,00	1 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.1.6	Działania edukacyjne w jednostkach oświatowych dotyczące zagadnień związanych z ograniczeniem zużycia energii/redukcji emisji - Poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy w Troszynie	2017	2020	12 500,00	6 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Organizacja akcji społecznych związanych z ograniczeniem emisji, efektywnością energetyczną oraz wykorzystaniem OZE - Poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy w Troszynie	2017	2020	10 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych położonych na terenie Gminy Troszyn w latach 2019 - 2020 - Utrzymanie czystości	Urząd Gminy w Troszynie	2019	2021	1 622 000,00	950 000,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Opracowanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Troszyn - Zwiększenie aktywności gospodarczej	Urząd Gminy w Troszynie	2020	2022	150 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 640 652,25	9 833 452,25	855 440,00	650 000,00	600 000,00	600 000,00
1.3.2.2	Budowa indywidualnych przydomowych oczyszczalni ścieków - Ochrona gleby i wód	Urząd Gminy w Troszynie	2021	2026	3 000 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	600 000,00	600 000,00
1.3.2.3	Modernizacja oświetlenia ulicznego - Poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy w Troszynie	2016	2021	637 200,00	50 000,00	205 440,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową termomodernizację budynków użyteczności publicznej w gminie Troszyn (w tym audyty energetyczne) - Poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy w Troszynie	2017	2022	1 000 000,00	50 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne zlokalizowanego w msc. Troszyn, gm. Troszyn - Likwidacja zagrożeń związanych ze składowaniem odpadów	Urząd Gminy w Troszynie	2018	2020	1 050 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Przebudowa stacji uzdatniania wody w Troszynie wraz z rozbudową sieci wodociągowej - Poprawa jakości wody pitnej	Urząd Gminy w Troszynie	2016	2020	1 233 452,25	1 133 452,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Przebudowa drogi gminnej Milewo Wielkie - Sawaty - (dr. pow. Zamość - Gostery) - Żmijewek - (dr. pow. Zamość - Gostery) z przyległymi drogami wewnętrznymi - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy w Troszynie	2019	2020	4 710 000,00	4 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Przebudowa oraz rozbudowa dróg dojazdowych zlokalizowanych w miejscowościach Zamość i Troszyn, przylegających do drogi powiatowej nr 2559W Zamość - Gostery - granica województwa - (Głęboć) oraz drogi powiatowej Troszyn - Kleczkowo - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy w Troszynie	2019	2020	3 010 000,00	2 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1.3.1.6	0,00	0,00	6 250,00
1.3.1.7	0,00	0,00	5 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	1 052 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2	600 000,00	600 000,00	13 738 892,25
1.3.2.2	600 000,00	600 000,00	3 000 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	255 440,00
1.3.2.4	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	980 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	1 133 452,25
1.3.2.23	0,00	0,00	4 660 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	2 960 000,00

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Troszyn zastosowano wzory załączników zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. (Dz. U. z 2015 r. poz. 92 z późn. zm.).

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

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę wszystkich zobowiązań przewiduje się do roku 2031. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Troszyn została sporządzona na lata 2020–2031.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu i obejmują lata 2020 – 2026.

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

Zgodnie z zaleceniami Ministra Rozwoju i Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 28 października 2019 r.

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Troszyn na lata 2020 - 2031 oparto na następujących założeniach:

1. dla roku 2020 plan dochodów i wydatków przyjęto w wartościach wynikających z uchwały budżetowej na 2020 r.,

2. plan dochodów bieżących:

- dla 2021 r. ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki realnej PKB wynoszącego 103,4%,
- dla 2022 r. ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki realnej PKB wynoszącego 103,3%,
- dla 2023 r. ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki realnej PKB wynoszącego 103,1%,
- dla lat 2024 - 2026. ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki realnej PKB wynoszącego 103,0%,
- dla 2027 r. ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki realnej PKB wynoszącego 102,9%,
- dla 2028 r. ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki realnej PKB wynoszącego 102,8%,
- dla lat 2029 - 2030 ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki realnej PKB wynoszącego 102,7%,
- dla 2031 r. ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki realnej PKB wynoszącego 102,6%.

3. plan wydatków bieżących dla lat 2021 - 2031 ustalono za pomocą wskaźnika inflacji CIP wynoszącego 102,5%.

4) plan dochodów z tytułu wpływów pozostałych dochodów i udziałów w podatku dochodowym w latach 2021-2031 ustalono poprzez indeksację wskaźnika dynamiki PKB,

5) plan dochodów z tytułu subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa latach 2021-2031 ustalono w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji (CPI), z uwzględnieniem także kwot dotacji celowych otrzymywanych w środku roku budżetowego na bieżące funkcjonowanie przedszkoli i Żłobka.

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, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W prognozie finansowej na lata 2021-2031 przyjęto iż wielkość dochodów z tytułu sprzedaży majątku będzie się, kształtować się na stałym poziomie tj. 100.000,00zł rocznie.

Kolejną pozycją wśród dochodów majątkowych Gminy Troszyn są dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

W latach 2021-2031 w planie dochodów majątkowych przyjęto kwoty dotacji celowych planowanych do pozyskania z budżetu państwa, funduszy celowych oraz ze środków budżetu Unii Europejskiej z perspektywy 2014 – 2020 na realizację przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2.

Niepewność jaka towarzyszy kształtowaniu się przyszłej perspektywy finansowej 2021-2027 powoduje trudność w oszacowaniu wysokości dochodów majątkowych w tych latach. Nie

mniej ze względu na zaplanowane przedsięwzięcia wykazane w załączniku nr 2 zaplanowano uzyskanie dotacji celowych na realizację tych inwestycji.

I tak w roku:

- 2021 zaplanowano pozyskanie 1.600.000,00zł dotacji celowych, w tym środki pozyskane ze środków budżetu UE - 1.395.000,00zł,
- 2022 zaplanowano pozyskanie 1.000.000,00zł dotacji celowych, w tym środki pozyskane ze środków budżetu UE - 712.500,00zł,
- 2023 zaplanowano pozyskanie 600.000,00zł dotacji celowych, w tym środki pozyskane ze środków budżetu UE - 300.000,00zł,
- 2024 zaplanowano pozyskanie 600.000,00zł dotacji celowych,
- 2025 zaplanowano pozyskanie 600.000,00zł dotacji celowych,
- 2026 zaplanowano pozyskanie 600.000,00zł dotacji celowych,
- 2027 zaplanowano pozyskanie 600.000,00zł dotacji celowych,
- 2028 zaplanowano pozyskanie 600.000,00zł dotacji celowych,
- 2029 zaplanowano pozyskanie 600.000,00zł dotacji celowych.
- 2030 zaplanowano pozyskanie 600.000,00zł dotacji celowych.
- 2031 zaplanowano pozyskanie 600.000,00zł dotacji celowych.

Prognozy wydatków Gminy Troszyn dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i majątkowych.

Przy prognozowaniu wydatków bieżących kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych przez Gminę usług na rzecz mieszkańców, głównie zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostek i urządzeń gminnej infrastruktury technicznej i społecznej, a także obsługę długu zaciągniętego przez Gminę.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie plan wydatków bieżących w latach 2020-2031 ustalono po dokonaniu indeksacji o wagi wskaźników inflacji wskazanych powyżej w niniejszym objaśnieniu.

Prognozując plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w latach 2021-2031 uwzględniono zgodnie z wytycznymi Ministra Rozwoju i Finansów wzrost tych wydatków w oparciu o dynamikę realną wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej tj.:

- w latach 2021 - 2022 wynoszącą 102,9%,
- w roku 2023 wynoszącą 103,1%.
- w latach 2024 - 2025 wynoszącą 103,2%,
- w latach 2026 - 2029 wynoszącą 103,1%,
- w latach 2030 - 2031 wynoszącą 103,0%.

O ile w przypadku ustalenia planu wydatków na wynagrodzenia możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych umów kredytowych i pożyczkowych, dlatego dokonano przeliczenia kosztów

obsługi długu z uwzględnieniem obecnych warunków oferowanych przez instytucje finansowe.

Wydatki majątkowe zaplanowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2021-2031 obejmują w szczególności zaplanowane limity wydatków majątkowych na zadania wieloletnie wyszczególnione w załączniku Nr 2. Następnie plan wydatków majątkowych zwiększono o kwoty dotacji celowych ze środków budżetu gminy zaplanowanych do przekazania innym jednostkom na zadania inwestycyjne w wysokości 100.000,00zł rocznie.

W dalszej kolejności, mając na uwadze brzmienie art. 226 ust 1 pkt 4 ustawy o finansach publicznych, określono przeznaczenie nadwyżki na kolejne lata poprzez zaplanowanie jednorocznych wydatków majątkowych w taki sposób, aby ich wartość odpowiadała nadwyżce pozostałej po spłacie zobowiązań. Kierowano się przy tym zasadą planowania zbilansowanego budżetu, co oznacza, że na inwestycje maksymalnie można będzie przeznaczyć kwotę wynikającą z odjęcia od dochodów ogółem, kwoty wydatków bieżących oraz rozchodów.

Należy zaznaczyć, że z uwagi na utrudnione planowanie dochodów majątkowych, wydatki jednoroczne w przyszłości będą mogły ulec zwiększeniu zwłaszcza w przypadku uzyskania możliwości pozyskiwania pomocy z nowych źródeł.

Podsumowując powyższe stwierdzenia wysokość wydatków majątkowych w poszczególnych latach jest uzależniona od wysokości pozyskanych środków i dotacji na inwestycję oraz od potencjału finansowego budżetu w poszczególnych latach.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne i niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do zera w całym badanym okresie, co jest zgodne z dyspozycją zawartą w art. 226 ust. 1 pkt 4 ustawy o finansach publicznych.

W roku 2021 planuje się zaciągnąć kredyt w kwocie 1.191.186,72zł na pokrycie deficytu oraz spłatę rat pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych oraz w roku 2022 planuje się zaciągnąć kredyt w kwocie 181.160,00zł na spłatę rat pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych

W latach 2023-2031 nie planuje się zaciągać nowych kredytów i pożyczek.

Kwota zadłużenia wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi na koniec 2020 r. – 14.001.077,72zł, a jego spłata planowana jest do roku 2031. W kwocie długu na koniec

2020 r. uwzględniona jest także wartość planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w 2019 r. (wg stanu na koniec III kwartału) w kwocie 3.370.000,00zł, które to nie zostaną zrealizowane.

W latach 2022 - 2031 zaplanowaną nadwyżkę przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

W załączniku nr 2 w wykazie przedsięwzięć wprowadzono następujące zmiany:

- wydłużono termin realizacji zadania inwestycyjnego pn. "Budowa, rozbudowa i remont ścieżek rowerowych na terenie gminy Troszyn" do 2023 r. oraz ustalono nowe limity wydatków tj w roku 2020 - 50.000,00zł, w roku 2021 - 200.000,00zł, w roku 2022 - 450.000,00zł oraz w 2023 roku - 500.000,00zł. Po dokonanych zmianach limit zobowiązań pozostał na tym samym poziomie tj. 1.200.000,00zł.
- przesunięto termin realizacji zadania inwestycyjnego pn. "Zmniejszenie negatywnego wpływu transportu publicznego na środowisko naturalne i poprawa jakości transportu poprzez zakup nowych autobusów, bądź wymianę floty pojazdów gminnych" z lat 2020-2021 na lata 2021 - 2022 oraz przesunięto limit wydatków z 2020 r. w kwocie 500.000,00zł na 2022 rok,
- wydłużono termin realizacji zadania inwestycyjnego pn. "Ograniczenie "niskiej emisji" na terenie gminy Troszyn poprzez modernizację kotłowni gazowej zasilającej budynki: Szkoły podstawowej w Troszynie oraz Centrum Kultury w Troszynie" do 2021 r. oraz przesunięto limit wydatków w kwocie 500.000,00zł z roku 2020 na 2021 rok.
- wydłużono termin realizacji zadania inwestycyjnego pn. "Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w Troszynie" do 2021 r. oraz ustalono nowe limity wydatków tj w roku 2020 - 50.000,00zł oraz w 2021 roku - 460.000,00zł. Po dokonanych zmianach limit zobowiązań wynosi 510.000,00zł.
- przesunięto termin realizacji przedsięwzięcia pn. "Aktualizacja planu gospodarki niskoemisyjnej oraz aktualizacja założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe gminy Troszyn" z lat 2020-2021 na lata 2021 - 2022 oraz ustalono nowe limity wydatków tj w roku 2021 - 40.000,00zł oraz w 2022 roku - 40.000,00zł. Po dokonanych zmianach limit zobowiązań pozostał na tym samym poziomie tj. 80.000,00zł.
- wydłużono termin realizacji zadania inwestycyjnego pn. "Modernizacja oświetlenia ulicznego" do 2021 r. oraz ustalono nowe limity wydatków tj w roku 2020 - 50.000,00zł oraz w roku 2021 - 205.440,00zł. Po dokonanych zmianach limit zobowiązań wynosi 255.440,00zł.
- przesunięto limit wydatków dotyczący zadania inwestycyjnego pn. "Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową termomodernizację budynków użyteczności publicznej w gminie Troszyn" w wysokości 100.000,00zł z roku 2020 na rok 2021 - 50.000,00zł oraz na rok 2022 - 50.000,00zł.

- zwiększono limit wydatków na 2020 rok oraz limit zobowiązań o 420.000,00zł dotyczący zadania inwestycyjnego pn. "Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne zlokalizowane w msc. Troszyn".
- zmniejszono limit wydatków na 2020 rok oraz limit zobowiązań o 66.547,75zł dotyczący zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa stacji uzdatniania wody w Troszynie wraz z rozbudową sieci wodociągowej".
- zwiększono łączne nakłady finansowe, limit na 2020 r. oraz limit zobowiązań o kwotę **10.000,00zł** dotyczący przebudowy drogi gminnej Milewo Wielkie - Sawały - (dr. pow. Zamość - Gostery) - Żmijewek - (dr. pow. Zamość - Gostery) z przyległymi drogami wewnętrznymi".
- zwiększono łączne nakłady finansowe, limit na 2020 r. oraz limit zobowiązań o kwotę **10.000,00zł** dotyczący przebudowy oraz rozbudowy dróg dojazdowych zlokalizowanych w miejscowościach Zamość i Troszyn, przylegających do drogi powiatowej nr 2559W Zamość - Gostery - granica województwa - (Głęboch) oraz drogi powiatowej Troszyn - Kleczkowo,
- zwiększono limit wydatków na 2020 rok oraz limit zobowiązań o 420.000,00zł dotyczący zadania inwestycyjnego pn. "Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne zlokalizowane w msc. Troszyn".

Przewodniczący Rady Gminy Troszyn

Zenon Marek Mierzejewski