

UCHWAŁA NR 76/2019
RADY GMINY PRZEMĘT
z dnia 25 czerwca 2019 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przemęt
na lata 2019 – 2023

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 506) oraz art. art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869) Rada Gminy Przemęt uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr 27/2018 Rady Gminy Przemęt z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przemęt na lata 2019 – 2023 dokonuje się następujących zmian:

1. Wprowadza się zmiany w załączniku nr 1 do uchwały, który otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

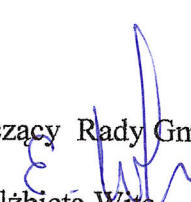
2. Załącznik nr 2 określający wieloletnie przedsięwzięcia finansowe otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Do uchwały dołącza się opis przyjętych wartości stanowiący uzasadnienie do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Przemęt.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy


Elżbieta Wita

Uzasadnienie
do Uchwały Nr 76/2019 Rady Gminy Przemęt z dnia 25 czerwca 2019 roku
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przemęt
na lata 2019 – 2023

1. W związku ze zmianami w uchwale budżetowej Gminy Przemęt na 2019 rok w załączniku nr 1 określającym Wieloletnią Prognozę Finansową dostosowano wielkości dochodów, i wydatków do wielkości obowiązujących.

2. W załączniku nr 2 "Wykaz przedsięwzięć" wprowadzono następujące zmiany:

a) w przedsięwzięciach bieżących wprowadzono zadanie pn. "Usługa oświetleniowa na terenie Gminy Przemęt" z okresem realizacji 2019-2020 i łącznych nakładach finansowych 750.000,00 zł, z czego w 2019 roku w wysokości 500.000,00 zł i w 2020 roku w wysokości 250.000,00 zł. Usługa oświetleniowa będzie dotyczyła głównie miejscowości Kaszczor, Wieleń oraz Solec, Barchlin, Przemęt, Mochy, Sączkowo, Sokołowice. Podpisanie umowy planuje się w roku bieżącym z okresem realizacji 2019-2020.

3. W kolumnie 14.1 w roku 2021 zwiększono wysokość spłat rat kapitałowych o kwotę 449.971,79 zł, na którą zaciągnięto w pierwszym półroczu br. pożyczkę w WFOŚiGW na kanalizację w Solcu.

W związku z powyższym podjęcie uchwały uważa się za zasadne.

Wójt Gminy

(-) Janusz Frąckowiak

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr 76/2019
Rady Gminy Przemęt
z dnia 25 czerwca 2019 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:										
			w tym:						z tego:				
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
							1.1.3.1	z podatku od nieruchomości					
Lp	1		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2019	65 673 909,71	63 156 150,71	8 048 029,00	70 000,00	9 429 077,00	6 150 000,00	23 879 622,00	19 915 611,71	2 517 759,00	844 000,00	1 673 759,00		
2020	63 804 055,00	63 504 055,00	8 208 989,00	70 000,00	9 617 658,00	6 273 000,00	24 572 703,00	19 260 380,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2021	64 974 136,00	64 774 136,00	8 373 170,00	70 000,00	9 810 012,00	6 398 460,00	25 064 156,00	19 645 588,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2022	66 269 618,00	66 069 618,00	8 540 632,00	70 000,00	10 006 212,00	6 526 430,00	25 565 440,00	20 038 500,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2023	67 491 010,00	67 391 010,00	8 711 445,00	70 000,00	10 206 336,00	6 656 958,00	26 076 750,00	20 439 270,00	100 000,00	100 000,00	0,00		

		z tego:									
		w tym:									
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x
				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 odsetkone w art. 243 ust. 1 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, 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	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
2019	69 205 095,71	58 709 323,71	0,00	0,00	X	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	10 495 772,00	
2020	60 113 055,00	57 596 279,00	0,00	0,00	X	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	2 516 776,00	
2021	61 374 554,63	58 748 204,00	0,00	0,00	X	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	2 626 350,63	
2022	63 830 011,72	59 923 168,00	0,00	0,00	X	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	3 906 843,72	
2023	66 191 385,80	61 121 632,66	0,00	0,00	X	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	5 069 753,14	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

z tego:															
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x		
					na pokrycie deficytu budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x				
				Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4	4.4.1
				2019	-3 531 186,00	6 542 826,00	0,00	0,00	4 062 434,00	3 531 186,00	2 490 392,00	0,00		0,00	0,00
				2020	3 691 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
				2021	3 599 581,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2022	2 439 606,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2023	1 299 624,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o wydatkami bieżącymi
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			
				z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	3 011 640,00	3 011 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 029 811,85	0,00	4 446 827,00	8 499 261,00
2020	3 691 000,00	3 691 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 338 811,85	0,00	5 907 776,00	5 907 776,00
2021	3 599 581,37	3 599 581,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 739 230,48	0,00	6 025 932,00	6 025 932,00
2022	2 439 606,28	2 439 606,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 299 624,20	0,00	6 146 450,00	6 146 450,00
2023	1 299 624,20	1 299 624,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 269 377,34	6 269 377,34

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nabytkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
	2019	5,50%	0,00	5,50%	8,06%	13,13%	14,68%	TAK	TAK
	2020	6,57%	0,00	6,57%	9,73%	11,18%	12,73%	TAK	TAK
	2021	6,08%	0,00	6,08%	9,58%	9,19%	10,73%	TAK	TAK
	2022	4,06%	0,00	4,06%	9,58%	9,12%	9,12%	TAK	TAK
	2023	2,07%	0,00	2,07%	9,44%	9,63%	9,63%	TAK	TAK

9) Ww powyżej wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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:	
	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:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2019	668 740,00	664 742,00	664 742,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00	1 070 449,00	664 742,00	664 742,00
2020	715 961,00	638 039,00	638 039,00	0,00	0,00	0,00	752 238,00	638 039,00	638 039,00
2021	657 486,00	586 638,00	586 638,00	0,00	0,00	0,00	690 740,00	586 638,00	586 638,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r., poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
2019	3 011 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 691 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 350 160,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 559 606,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	388 624,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						14.4
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00

* Informacja o spełnieniu wskazanika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dokonywać w szczególności także pozycji 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 i art. 240a ust. 8 i art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zadano planując się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadano planując 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Uzasadnienie
do Uchwały Nr 76/2019
Rady Gminy Przemęt
z dnia 25 czerwca 2019 roku

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2016-2018, założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

Szczegółowe objaśnienia przyjętych wartości:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przemęt na lata 2019 - 2023 przyjęto ogólny wzrost dochodów i wydatków.

Przy prognozowaniu dochodów bieżących zastosowano wskaźniki:

- w roku 2019 zgodnie z informacjami od dysponentów środków (subwencje, dotacje, środki, udziały gmin), podatki i opłaty zgodnie z obowiązującymi stawkami na terenie Gminy.
- dla subwencji w okresie 2020 – 2023 przyjęto wskaźnik wzrostu o 2,0% w każdym roku, gdzie rokiem bazowym był rok 2019,
- dotacje z budżetu państwa w okresie 2020 – 2023 przyjęto wskaźnik wzrostu o 2,0% w każdym roku, gdzie rokiem bazowym był rok 2019,
- podatek dochodowy od osób fizycznych w zakresie udziału gminy – w stosunku do lat 2020 - 2023 zastosowano wskaźnik wzrostu na poziomie 2,0%
- podatek dochodowy od osób prawnych przyjęto w całym okresie na poziomie roku 2019,
- dla podatków i opłat lokalnych przyjęto wskaźnik wzrostu o 2,0%, gdzie rokiem bazowym był rok 2019,
- pozostałe dochody bieżące zostały również przeliczone wskaźnikiem 2,0 % wzrostu w każdym roku na podstawie wysokości przyjętych w 2019 roku.

Planowanie dochodów majątkowych:

- w 2019 roku planuje się dochody majątkowe dla Gminy związane ze sprzedażą mienia gminy. Zaplanowano sprzedaż nieruchomości zabudowanej w Kaszczorze ul. Sportowa 1, w Biskupicach oraz w Mochach na ul. Wolsztyńskiej 2, a także działki budowlane w Mochach i Siekowie oraz spłaty rat za wykupione lokale, a także dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w związku ze zrealizowanym w 2018 roku zadaniem "Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż brzegu jeziora Wieleńskiego".

W dochodach majątkowych ujęto również dotację od Wojewody Wielkopolskiego na przebudowę/budowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych, dotację na budowę Dziennego Domu Pobytu w Błotnicy w ramach programu Senior+ oraz środki z Funduszu Pracy na budowę Gminnego Żłobka w Błotnicy w ramach programu Maluch+.

- w latach 2020 – 2023 przy planowaniu dochodów majątkowych brano pod uwagę sprzedaż, działek budowlanych w Nowej Wsi oraz spłatę rat za wykupione lokale.

Przy prognozowaniu wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w 2019 roku przyjęto wzrost wynagrodzeń dla pracowników samorządowych o 4% a dla nauczycieli od miesiąca stycznia wzrost o 5%, natomiast w latach następnych objętych prognozą wskaźnik wzrostu dla płac dla wszystkich pracowników przyjęto na poziomie 2,0%.

Wydatki związane z funkcjonowaniem JST jak i pozostałe wydatki bieżące przeliczono wskaźnikiem wzrostu na poziomie 2,0 % w prognozowanym okresie, gdzie rokiem bazowym jest 2019 rok.

Wydatki bieżące na obsługę długu prognozuje się z uwzględnieniem spłat rat kapitałowych i zmianą zadłużenia gminy w poszczególnych latach. Odsetki w roku 2019 prognozuje się w wysokości 600.000,00 zł, natomiast w roku 2023 na poziomie 100.000,00 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w prognozowanym okresie przeliczono wskaźnikiem wzrostu na poziomie 2%, gdzie rokiem bazowym był 2019. Wśród wydatków bieżących na 2019 rok zaplanowano także zadanie współfinansowane ze środków europejskich dotyczące remontu elewacji budynku pałacu w Buczu wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku (w pałacu tym mieści się szkoła podstawowa), zgodnie z podpisaną umową o przyznanie pomocy Nr 00005-65160-UM1500011/18 z dnia 04.10.2018 r., zaplanowano realizację projektu Szparagi-złoto

z ziemi -Naturalny Smak Zdrowia współfinansowanego ze środków UE. W wydatkach bieżących zaplanowano również wydatki na wyposażenie i przygotowanie Domu Dziennego Pobytu w Błotnicy i Klubu Seniora w Kaszczorze z udziałem środków z BP w ramach programu Senior+.

Wydatki majątkowe - kwota na wydatki majątkowe w 2019 roku wiąże się głównie z realizacją inwestycji ujętych w WPF, a także zadań ujętych w wykazie zadań realizowanych z funduszu sołeckiego. Priorytetowym zadaniem jest dokończenie budowy kanalizacji sanitarnej w Solcu oraz remizy OSP w Buczu. Planujemy także zadanie dotyczące zmiany sposobu użytkowania wraz z przebudową budynku sali wiejskiej w Błotnicy na Dom Dziennego Pobytu Senior + i Żłobek Maluch +, na które Gmina otrzymała dotacje Budżetu Państwa oraz środki z Funduszu Pracy. Dużą część wydatków majątkowych stanowią także zadania z zakresu dróg gminnych. W planie wydatków ujęto także wydatki na dotacje celowe na dofinansowanie kosztów inwestycji w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej na terenie Gminy Przemęt. Wśród wydatków majątkowych znajduje się także kwota przeznaczona dla Związku Międzygminnego OBRA, na wydatki inwestycyjne.

Wydatki majątkowe w latach 2020 - 2023 na poziomie środków pozostających do dyspozycji, które przeznaczone będą głównie na budowę kolejnych odcinków kanalizacji sanitarnej, budowę dróg gminnych oraz ścieżek rowerowo-piesznych oraz wpłaty dla Związku Międzygminnego OBRA jako wkład własny Gminy do realizacji projektu z udziałem środków UE na rekultywację składowisk odpadów.

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych planowane są w prognozowanym okresie zgodnie z harmonogramami spłat zawartymi w umowach w stosunku do pożyczek i kredytów z lat poprzednich oraz kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w roku 2019 z okresem spłaty do 2023 roku.

Przychody z tytułu pożyczek i kredytów w 2019 roku zaplanowano w wysokości 2.490.392,00 zł. z WFOŚiGW w Poznaniu na budowę kanalizacji sanitarnej w Solcu. W pierwszym półroczu 2019 roku zaciągnięto pożyczkę w wysokości 449.971,79 zł.

Kwota długu Gminy w roku 2019 i w kolejnych latach 2020 - 2023 maleje z roku na rok w związku z planowaną spłatą rat kapitałowych wykazanych w rozchodach. W roku 2023 dług gminy planuje się na poziomie zerowym.

Spłatę długu w 2019 roku planuje się sfinansować z nadwyżki bieżącej oraz przychodami z tytułu kredytów i pożyczek, a w latach następnych 2020-2023 z nadwyżki bieżącej.