

UCHWAŁA Nr XXVII/242/20
Rady Miejskiej w Brzostku
z dnia 29 grudnia 2020 roku

w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Brzostek.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 713 z późn. zm.) art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) - **Rada Miejska w Brzostku uchwala, co następuje:**

§ 1. Określa się (po zmianach) wieloletnią prognozę finansową Gminy Brzostek wraz z prognozą kwoty długu **na lata 2021 – 2030**, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmian w wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Brzostek **na lata 2019-2030**, stanowiącym załącznik Nr 2 do Uchwały Nr III/17/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. Rady Miejskiej w Brzostku, wprowadzając następujące zmiany:

1. W Projekcie pod nazwą "**Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki**„ planowanym do realizacji z udziałem środków pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska, realizowanym w ramach Związku Gmin Dorzecza Wisłoki w Jaśle przez Urząd Miejski w Brzostku, zmienia się okres realizacji przedsięwzięcia oraz limity wydatków w następujący sposób:

1) Okres realizacji przedsięwzięcia ustala się na lata 2021 - 2022.

2) Całkowitą wartość przedsięwzięcia ustala się w wysokości **260.866,00 zł**.

3) Ustala się limit wydatków majątkowych w kwocie **122.623,00 zł** w 2021 roku, oraz w kwocie **138.243,00 zł** w 2022 roku.

§ 3. objaśnienia zmian przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Brzostek przedstawia Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Brzostku.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 roku.

Przewodniczący Rady

Marcin Sas

Objaśnienia przyjętych zmian wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzostek na lata 2021 - 2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Brzostek obejmuje lata 2021 -2030, co wynika z zaplanowanej kwoty długu i okresu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów. Zmiana WPF została opracowana w oparciu o wytyczne dotyczące, założeń makroekonomicznych przedstawionych przez Ministra Rozwoju i Finansów. Przedstawione dane makroekonomiczne dotyczące, prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB), kształtowania się dynamiki przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej oraz kształtowania się średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji).

Opracowując zmiany WPF dla określenia kwot poszczególnych źródeł dochodów i wydatków przyjęto za punkt odniesienia wartości zaplanowane na 2021 rok.

Wielkości dochodów na 2021 rok zostały wyszacowane na podstawie otrzymanych informacji z Ministerstwa Finansów w zakresie subwencji i udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, decyzji Wojewody Podkarpackiego i Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w zakresie planowanych dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na dofinansowanie zadań własnych oraz pozostałe dotacje i środki na podstawie zawartych umów i prognoz dotyczących realizacji zadań współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej, w zakresie dochodów własnych gminy na podstawie przyjętych uchwał o wysokości stawek podatków i opłat oraz przewidywanego wykonania za 2020 rok.

W prognozie finansowej Gminy Brzostek przyjęto począwszy od 2022 roku ogólny średnio wzrost kwot dochodów i wydatków o około 3,00 %.

Dochody roku 2021 zostały wyszacowane na łączną kwotę **68.863.620,00 zł**, w tym **dochody majątkowe** zostały wyszacowane na kwotę **4.241.396,00 zł**, a **dochody bieżące** na kwotę **64.622.244,00 zł**.

Dochody **majątkowe** z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne przyjęto na podstawie zawartych umów o dofinansowanie oraz złożonych i zaakceptowanych wniosków o dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych, tj.:

- planowana dotacja w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, współfinansowanego z EFRR w ramach Osi Priorytetowej nr IV "Ochrona środowiska naturalnego i dziedzictwa kulturowego" w kwocie **1.992.662,00 zł** na zadanie pod nazwą "**Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Bukowa oraz części miejscowości Klecie**", którą planuje się w 2021 roku w kwocie 1.114.634,00 zł, w 2022 roku w kwocie 511.382,00 zł i w 2023 roku w kwocie 332.093,00 zł,

- planowana dotacja w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, poddziałanie "*wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju kierowanego przez społeczność*" w kwocie **124.622,00 zł** na zadanie pod nazwą "**Budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym w miejscowości Nawsie Brzosteckie**", jako refundacja w 2022 roku,

- wnioskowana dotacja z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie **1.859.994,00 zł**, jako 60% kosztów kwalifikowanych zgłoszonego zadania pod nazwą "**Budowa odcinka drogi gminnej łączącej ul. Gryglewskiego (nr 106099) z ul. Okrągłą (nr 106100) w Brzostku wraz z rozbudową ul. Gryglewskiego i ul. Okrągłej oraz rozbudową i przebudową infrastruktury technicznej przedmiotowych dróg**", zadanie przewidziane do realizacji w latach 2021-2022,

- wnioskowana dotacja z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie **605.328,00 zł** na zadanie pod nazwą "**Przebudowa drogi nr 106131 w miejscowości Kamienica Górna - Granice w km 0+600-1+495**", zadanie jednoroczne realizowane przy 60% udziale środków z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 605.328,00 zł).

Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego w kwocie **661.440,00 zł**, ustalono zgodnie z wyceną nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży. W 2021 roku planuje się dokonać sprzedaży następujących nieruchomości:

- działka oznaczona nr 127, zabudowana budynkiem byłej szkoły w Bukowej, wyceniona na kwotę 225.167,00 zł,

- działka oznaczona nr 160/2 zabudowana budynkiem byłej szkoły w Gorzejowej, wyceniona na kwotę 402.048,00 zł,

- działka rolna o nr 341/3 położona w Januszkowicach wyceniona na kwotę 34.225,00 zł.

Planowane **dochody majątkowe** w latach 2022 - 2030 szacuje się według wskaźnika wzrostu o 3% rok do roku, poczynając od 2022 roku. W kolejnych latach planuje się pozyskanie dotacji z budżetu państwa na przebudowę i budowę dróg gminnych ze środków dotacyjnych na usuwanie skutków powodzi oraz z "**Funduszu Dróg**

Samorządowych". Ponadto planuje się sprzedaż następujących gruntów rolnych i nieruchomości zabudowanych w kolejnych latach:

rok 2022 na łączną kwotę 460.000,00 zł

- sprzedaż działki zabudowanej ozn. nr ewid. 667,675,676,677 - stadion w Grudnej Górnej w kwocie 50.000,00 zł,
- sprzedaż działki zabudowanej budynkiem mieszkalnym i gospodarczym położona w Bukowej nr 134/1 i nr 134/2 w kwocie 70.000,00 zł,
- sprzedaż działki zabudowanej ozn. nr ewid. 444/2 zabudowanej stajnią podworską położonej w Przeczycy w kwocie 200.000,00 zł,
- sprzedaż działki budowlanej ozn. nr ewid. 297 położonej w Brzostku przy ul. Szkotnia w kwocie 40.000,00 zł,
- sprzedaż działek budowlanych ozn. nr ewid. 1152/8-11 położonych w Siedliskach-Bogusz w kwocie 50.000,00 zł,
- sprzedaż działki rolnej oznaczonej nr 85, położonej w Kamienicy Górnej w kwocie 10.000,00 zł,
- sprzedaż działki leśnej nr 62 położonej w Grudnej Dolnej w kwocie 10.000,00 zł,
- sprzedaż działki budowlanej nr 186/4 położonej w Siedliskach-Bogusz w kwocie 30.000,00 zł.

rok 2023 na łączną kwotę 500.000,00 zł

- sprzedaż działki zabudowanej warsztatami ozn. nr ewid. 302 położonej w Brzostku ul. Stara Droga w kwocie 150.000,00 zł,
- sprzedaż działek rolnych ozn. nr ewid. 575, 581, 535, 537, położonych w Brzostku w kwocie 10.000,00 zł,
- sprzedaż działki rolnej ozn. nr ewid. 667, położonej w Brzostku w kwocie 10.000,00 zł,
- sprzedaż działki budowlanej ozn. nr ewid. 85/6 położonej w Siedliskach-Bogusz w kwocie 20.000,00 zł,
- sprzedaż działki rolnej ozn. nr ewid. 88/1 położonej w Grudnej Dolnej w kwocie 10.000,00 zł,
- sprzedaż 4 działek budowlanych położonych w Nawsiu Brzosteckim ozn. nr ewid. 603 w kwocie 120.000,00 zł,
- sprzedaż działek rolnych nr 28/7, 288/8, 41/1, 41/2, 41/3 położonych w Gorzejowej w kwocie 30.000,00 zł,

- sprzedaż działki rolnej ozn. nr ewid. 493 położonej w Przeczycy w kwocie 15.000,00 zł,
- sprzedaż działki rolnej ozn. nr ewid. 407/2 położonej w Przeczycy w kwocie 10.000,00 zł,
- sprzedaż działki rolnej położonej w Przeczycy ozn. nr ewid. 403 w kwocie 15.000,00 zł,
- sprzedaż działki rolnej położonej w Skurowej ozn. nr ewid. 656/2 w kwocie 30.000,00 zł,
- sprzedaż działek rolnych położonych w Smarżowej ozn. nr ewid. 634/5, 634/6, 634/7 w kwocie 20.000,00 zł,
- sprzedaż działek rolnych położonych w Woli Brzosteckiej ozn. nr ewid. 406,450/5 w kwocie 50.000,00 zł,
- działka rolna położona w Januszkowicach ozn. nr ewid. 870/1 w kwocie 10.000,00 zł.

rok 2024 na łączną kwotę 365.000,00 zł

- sprzedaż działek zabudowanych położonych w Nawsiu Brzostku, ozn. nr ewid. 557, 558 w kwocie 100.000,00 zł,
- sprzedaż działki zabudowanej ozn. nr ewid. 340, położonej w Opacionce w kwocie 10.000,00 zł,
- sprzedaż dwóch działek budowlanych położonych w Przeczycy, ozn. nr ewid. 691/15 w kwocie 80.000,00 zł (powstałych z podziału na trzy części działki nr 691/15),
- sprzedaż działki budowlanej w Kamienicy Górnej ozn. nr ewid. 101/3 w kwocie 80.000,00 zł,
- sprzedaż działek rolnych ozn. nr ewid. 619 i 621, położonych w Brzostku w kwocie 20.000,00 zł,
- sprzedaż działki rolnej ozn. nr ewid. 362 i 104 położonej w Smarżowej w kwocie 30.000,00 zł,
- sprzedaż działki rolnej ozn. nr ewid. 381/2 położonej w Januszkowicach w kwocie 25.000,00 zł,
- sprzedaż działki rolnej ozn. nr ewid. 341/6 położonej w Januszkowicach w kwocie 20.000,00 zł.

rok 2025 na łączną kwotę 100.000,00 zł

- sprzedaż działki zabudowanej ozn. nr ewid. 711/6, położonej w Brzostku (budynek własność Tokarz) w kwocie 7.000,00 zł,
- sprzedaż działki budowlanej ozn. nr ewid. 691/15 położonej w Przeczycy w kwocie 40.000,00 zł (powstałej z podziału działki 691/15 - trzecia część),

- sprzedaż działki rolnej ozn. nr ewid. 7, położonej w Przeczycy w kwocie 3.000,00 zł,
- sprzedaż użytkowania wieczystego działki położonej w Nawsiu Brzosteckim, ozn. nr ewid. 1124 w kwocie 40.000,00 zł,
- sprzedaż działki rolnej ozn. nr ewid. 141, położonej w Głobikówce w kwocie 10.000,00 zł.

rok 2026 na łączną kwotę 120.000,00 zł

- sprzedaż działek rolnych ozn. nr ewid. 122/1 i 122/4, położonych w Bukowej w kwocie 20.000,00 zł,
- sprzedaż działki budowlanej ozn. nr ewid. 352/1, położonej w Kamienicy Górnej w kwocie 20.000,00 zł,
- sprzedaż działki budowlanej ozn. nr ewid. 353/1, położonej w Kamienicy Górnej w kwocie 20.000,00 zł,
- sprzedaż działki budowlanej ozn. nr ewid. 671, położonej w Kamienicy Górnej w kwocie 20.000,00 zł,
- sprzedaż działek rolnych ozn. nr ewid. 612/1 i 612/2, położonych w Siedliskach-Bogusz w kwocie 10.000,00 zł,
- sprzedaż działki rolnej ozn. nr ewid. 450/8, położonej w Woli Brzosteckiej w kwocie 10.000,00 zł,
- sprzedaż działek rolnych ozn. nr ewid. 41/1, 41/2 i 41/3, położonych w Gorzejowej w kwocie 20.000,00 zł.

rok 2027 na łączną kwotę 100.000,00 zł

- sprzedaż działki rolnej ozn. nr ewid. 287/1, położonej w Brzostku w kwocie 5.000,00 zł,
- sprzedaż działki rolnej ozn. nr ewid. 28/7, 28/8, położonej w Gorzejowej w kwocie 30.000,00 zł,
- sprzedaż działki zabudowanej ozn. nr ewid. 186/5, położonej w Siedliskach-Bogusz w kwocie 20.000,00 zł,
- sprzedaż działki rolnej ozn. nr ewid. 925, położonej w Kamienicy Górnej w kwocie 20.000,00 zł,
- sprzedaż działki rolnej ozn. nr ewid. 101/5, położonej w Kamienicy Górnej w kwocie 25.000,00 zł.

rok 2028 na łączną kwotę 100.000,00 zł

- sprzedaż działki rolnej ozn. nr ewid. 516/25, położonej w Siedliskach-Bogusz w kwocie 50.000,00 zł,
- sprzedaż działki budowlanej ozn. nr ewid. 179, położonej w Kamienicy Górnej w kwocie 20.000,00 zł,
- sprzedaż działki rolnej ozn. nr ewid. 101/7, położonej w Kamienicy Górnej w kwocie 10.000,00 zł,
- sprzedaż działek rolnych ozn. nr ewid. 119/1, 119/2, położonych w Bukowej w kwocie 20.000,00 zł.

rok 2029 na łączną kwotę 80.000,00 zł

- sprzedaż działek rolnych ozn. nr ewid. 531/1, 531/4, 531/6, położonych w Kamienicy Górnej w kwocie 20.000,00 zł,
- sprzedaż działki rolnej ozn. nr ewid. 527, położonej w Kamienicy Górnej w kwocie 10.000,00 zł,
- sprzedaż działki budowlanej ozn. nr ewid. 246/2, położonej w Kamienicy Górnej w kwocie 20.000,00 zł,
- sprzedaż działki rolnej ozn. nr ewid. 759, położonej w Januszkowicach w kwocie 10.000,00 zł,
- sprzedaż działek zabudowanych ozn. nr ewid. 856/10 i 856/11, położonych w Brzostku w kwocie 10.000,00 zł,
- sprzedaż działek zabudowanych ozn. nr ewid. 299/6 i 299/5, położonych w Brzostku w kwocie 10.000,00 zł,

rok 2030 na łączną kwotę 170.000,00 zł

- sprzedaż użytkowania wieczystego działki zabudowanej ozn. nr ewid. 711/17, położonej w Brzostku w kwocie 50.000,00 zł,
- sprzedaż działki rolno-leśnej ozn. nr ewid. 230, położonej w Brzostku w kwocie 100.000,00 zł,
- sprzedaż działki leśnej ozn. nr ewid. 243, położonej w Brzostku w kwocie 10.000,00 zł,
- sprzedaż działki rolnej ozn. nr ewid. 927/6, położonej w Brzostku w kwocie 10.000,00 zł,

Planowane dochody **bieżące** zostały przyjęte na rok 2021 na podstawie przedstawionych decyzji Wojewody Podkarpackiego i Dyrektora Biura Wyborczego -

Delegatura w Rzeszowie, przekazanego przez Ministra Rozwoju i Finansów projektu subwencji ogólnej dla gminy i projektu kwoty udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. Pozostałe dochody z tytułu podatków i opłat zostały wyszacowane według projektów uchwał z uwzględnieniem obowiązujących zwolnień.

W stosunku do przewidywanego wykonania planu 2020 roku, przyjęty plan dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2021 roku jest niższy o 0,99 %, nieznacznie wyższe prognozy przyjęto w latach 2022 do 2024. Pozostałe dochody bieżące, które realizuje gmina są bardzo realistycznie oszacowane. Nie wprowadzono planu dochodów z tytułu wpływów z podatków lokalnych, co do których toczy się postępowanie egzekucyjne bądź zabezpieczono należności hipotecznie na majątku dłużników. Część dochodów z zaległych podatków z pewnością zostanie zrealizowana, a wówczas będzie możliwość zwiększenia dochodów własnych, podobnie jak w roku bieżącym.

Dochody bieżące w 2021 roku są wyższe o kwotę **1.503.338,80 zł**, w stosunku do planowanego wykonania za III kwartał 2020 roku. Wzrost projektowanych dochodów budżetu na 2021 rok wynika stąd, iż są wyższe kwoty dotacji z budżetu wojewody na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Istotny wpływ na wysokość szacowanych dochodów ma projektowana subwencja ogólna na rok 2021, która w stosunku do roku 2020 jest wyższa tylko o **901.250,00 zł**.

Prognozowane dochody bieżące z tytułu **subwencji ogólnej** w latach 2022 - 2024 są szacowane o 3,0 % wyższe (rok do roku) niż plan na rok 2021. Wysokość subwencji jest ściśle powiązana z wykonaniem dochodów gminy z tytułu podatków i opłat lokalnych z lat poprzednich. Tak, więc wysokość subwencji ogólnej dla gminy na rok 2021 jest ustalana na podstawie dochodów wykazanych w sprawozdawczości Rb-27S i Rb-PDP za rok 2018. Wykonanie dochodów z tytułu podatków lokalnych w roku 2019 nie odbiega znacząco od przewidywanego wykonania na rok 2020, co pozwala prognozować, że dochody z subwencji w latach 2022-2023 są prawidłowo szacowane.

Przy prognozowaniu dochodów z tytułu subwencji, można również posłużyć się wskaźnikiem tempa wzrostu gospodarczego, który jest szacowany na poziomie **4,00 %**.

Przy prognozowaniu **wydatków budżetowych** posłużono się danymi z wykonania wydatków budżetu gminy z lat przeszłych, przewidywanym wykonaniem za rok 2020, wartościami wynikającymi z projektu budżetu państwa na 2021 rok i wskaźnikami makroekonomicznymi do budżetu państwa. Przyjęto założenie, że przy podjęciu

odpowiednich działań efektywnościowych i racjonalizujących, dążyć będzie się do pokrycia strony wydatkowej stroną dochodową. W budżetowaniu na następne lata będzie się ograniczać dynamikę wydatków bieżących, a w szczególności związanych z zadaniami o charakterze fakultatywnym.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczone wyszacowano w 2021 roku na podstawie projektów planów finansowych złożonych przez poszczególne jednostki budżetowe przy aktualnym zatrudnieniu. Szacuje się wzrost nakładów na wydatki osobowe w gminie średnio o około 2,39 %.

W kolejnych latach nie planuje się zwiększenia wydatków inwestycyjnych w stosunku do obecnej prognozy. Przyjęto tylko zwiększenia związane z realizacją umów już zawartych, realizowanych przy udziale środków unijnych na przedsięwzięcia oraz zadania inwestycyjne. W 2021 roku wydatki budżetu obejmują **plan wydatków majątkowych** na łączną kwotę **7.223.323,00 zł**, z tego na zadania inwestycyjne realizowane przy udziale środków z budżetu Unii Europejskiej przeznacza się:

1. Wydatki w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, współfinansowanego z EFRR w ramach Osi Priorytetowej nr IV "Ochrona środowiska naturalnego i dziedzictwa kulturowego" w kwocie **4.633.610,69 zł** na zadanie pod nazwą **"Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Bukowa oraz części miejscowości Klecie"**, którą planuje się w 2020 roku w kwocie 125.620,00 zł, w 2021 roku w kwocie 2.000.000,00 zł, w 2022 roku w kwocie 2.507.990,69.
2. Wydatki w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, poddziałanie *"wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju kierowanego przez społeczność"* w kwocie **231.433,00 zł** na zadanie pod nazwą **"Budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym w miejscowości Nawsie Brzosteckie"**.
3. Wydatki finansowane przy współudziale dotacji z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie **1.859.994,00 zł**, jako 60% kosztów kwalifikowanych zgłoszonego zadania pod nazwą **"Budowa odcinka drogi gminnej łączącej ul. Gryglewskiego (nr 106099) z ul. Okrągłą (nr 106100) w Brzostku wraz z rozbudową ul. Gryglewskiego i ul. Okrągłej oraz rozbudową i przebudową infrastruktury technicznej przedmiotowych dróg"**, o łącznej wartości 3.099.989,31 zł. Zadanie przewidziane do realizacji w 2021 roku w kwocie 2.000.000, zł oraz w 2022 roku w kwocie 1.099.989,31 zł.
4. Wydatki finansowane przy współudziale dotacji z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie **605.328,00 zł** na zadanie pod nazwą **"Przebudowa drogi nr 106131 w**

miejsowości Kamienica Górna - Granice w km 0+600-1+495'', zadanie jednoroczne realizowane przy 60% udziale środków z Funduszu Dróg Samorządowych. Wartość zadania wynosi 1.008.879,10 zł.

5. Gmina Brzostek przystąpiła do Projektu pn. „**Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki**”, którego celem jest ograniczenie emisji zanieczyszczeń powietrza oraz oszczędności energii elektrycznej poprzez modernizację oświetlenia ulicznego. Przedsięwzięcie jest finansowane w formie pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 100% kosztów kwalifikowanych. Oprocentowanie pożyczki jest stałe i wynosi 1%. Przedsięwzięcie to będzie realizowane przez trzy lata począwszy od 2020 - 2022 z pożyczki. Planowane wydatki w 2021 roku to kwota **122.623,00 zł**.

Ponadto w ramach wydatków inwestycyjnych zabezpieczono środki na finansowanie zadań, które zostały zaplanowane i zlecone w 2019 i 2020 roku, zgodnie z podjętymi uchwałami o zaciągnięciu zobowiązań na poczet budżetu 2021. Wprowadzono nowe zadania inwestycyjne związane z budową i przebudową dróg gminnych i wewnętrznych. Nowe wydatki inwestycyjne w latach 2021 - 2030 będą realizowane z dochodów własnych gminy.

Na podstawie zawartych umów i opracowanych harmonogramów poziom zadłużenia gminy w kolejnych latach kształtować się będzie następująco:

- na koniec roku 2020 – 10.200.000,00 zł,
- na koniec roku 2021 – 10.322.623,00 zł,
- na koniec roku 2022 – 6.760.866,00 zł,
- na koniec roku 2023 – 3.427.866,00 zł,
- na koniec roku 2024 – 2.994.866,00 zł,
- na koniec roku 2025 – 2.561.866,00 zł,
- na koniec roku 2026 – 2.128.866,00 zł,
- na koniec roku 2027 – 1.695.866,00 zł,
- na koniec roku 2028 – 1.262.866,00 zł,
- na koniec roku 2029 – 829.866,00 zł.

W 2021 roku planuje się zaciągnąć kredyt w banku komercyjnym w kwocie **3.600.000,00 zł** z przeznaczeniem na spłatę kredytów z poprzednich lat oraz pożyczkę w NFOŚiGW na finansowanie przedsięwzięcia pod nazwą „**Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki**” w kwocie **260.866,00 zł**, która będzie udzielana w transzach: tj. w 2021 roku w kwocie **122.623,00 zł**, w 2022 roku w kwocie **138.243,00 zł**.

Splata rat pożyczek i kredytów w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

- na koniec roku 2021 – 3.600.000,00 zł,
- na koniec roku 2022 – 3.700.000,00 zł,
- na koniec roku 2023 – 3.333.000,00 zł,
- na koniec roku 2024 – 433.000,00 zł,
- na koniec roku 2025 – 433.000,00 zł,
- na koniec roku 2026 – 433.000,00 zł,
- na koniec roku 2027 – 433.000,00 zł,
- na koniec roku 2028 – 433.000,00 zł,
- na koniec roku 2029 – 433.000,00 zł,
- na koniec roku 2030 – 829.866,00 zł.

W przypadku wystąpienia ryzyka niezrealizowania zaplanowanych dochodów lub konieczności zwiększenia wydatków koniecznym będzie wprowadzenie działań oszczędnościowych w zakresie zaplanowanych wydatków bieżących fakultatywnych oraz ograniczenia nowych wydatków na inwestycje gminne.

W przedstawionej prognozie finansowej wskaźnik z **art. 243** ustawy o finansach publicznych zostaje spełniony. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty rat kredytów i odsetek będzie w **2021 r. - 9,24 %**, a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi **11,60%**, w **2022 r. - 9,18%**, a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi **10,34 %**, w **2023 r. - 7,99 %**, a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi **10,18 %**, w **2024 r. - 1,17 %**, a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi **12,82 %**.