

**UCHWAŁA Nr XL/345/21**  
**Rady Miejskiej w Brzostku**  
**z dnia 29 grudnia 2021 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 2021 r., poz. 1372 i 1834) art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) - **Rada Miejska w Brzostku uchwała, co następuje:**

§ 1. Określa się (po zmianach) wieloletnią prognozę finansową Gminy Brzostek wraz z prognozą kwoty długu **na lata 2022 – 2030**, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia zmian przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Brzostek przedstawia załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Brzostku.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 roku.

### **Objaśnienia przyjętych zmian wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzostek na lata 2022 - 2030**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Brzostek obejmuje lata 2022 -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 Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. 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 2022 rok.

Wielkości dochodów na 2022 rok zostały wyszacowane na podstawie otrzymanych informacji z Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w zakresie subwencji i udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, 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 2021 rok.

W prognozie finansowej Gminy Brzostek przyjęto począwszy od 2023 roku obniżenie dotacji z budżetu państwa w kwocie 15.000.000,00 zł i wydatków bieżących w związku z przeniesieniem obsługi świadczenia wychowawczego „500 plus” oraz świadczenia z programu „Dobry Start” do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Dochody roku 2022 zostały wyszacowane na łączną kwotę **64.368.754,00 zł**, w tym **dochody majątkowe** zostały wyszacowane na kwotę **8.649.048,00 zł**, a **dochody bieżące** na kwotę **55.719.706,00 zł**.

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

- planowana dotacja jako refundacja 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 **409.116,00 zł** na zadanie pod nazwą **"Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Bukowa oraz części miejscowości Klecie"**,
- planowana dotacja jako refundacja w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, poddziałanie *"wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju kierowanego przez społeczność"* w kwocie **79.297,00 zł** na zadanie pod nazwą **"Budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym w miejscowości Nawsie Brzosteckie"**,
- planowana dotacja na 2022 rok w kwocie **664.635,00 zł**, a wnioskowana dotacja z Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie **2.129.905,00 zł**, jako 60 % kosztów kwalifikowanych zgłoszonego zadania pod nazwą **„Rozbudowa drogi gminnej nr 106135R Przeczycza-Skurowa w km 1+987 - 3 +227 wraz z infrastrukturą towarzyszącą"** (według złożonego wniosku koszt inwestycji wynosi 3.549.841,50 zł, a dofinansowanie 2.129.905,00 zł, z tego w 2022 roku w kwocie 664.635,00 zł, a w roku 2023 w kwocie 1.465.270,00 zł).

Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego w kwocie **485.000,00 zł**, ustalono zgodnie z wyceną nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży.

W 2022 roku planuje się dokonać sprzedaży następujących nieruchomości:

- sprzedaż działek budowlanych ozn. nr ewid. 264, 270 w kwocie 75.000,00 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.

Planowane **dochody majątkowe** w latach 2023 - 2030 szacuje się według wskaźnika wzrostu o 3% rok do roku, poczynając od 2023 roku. W kolejnych latach planuje się pozyskanie dotacji z budżetu państwa na przebudowę i budowę dróg gminnych ze środków dotacyjnych z "*Funduszu Rozwoju Dróg*". Ponadto planuje się sprzedaż następujących gruntów rolnych i nieruchomości zabudowanych w kolejnych latach:

**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 10.000,00zł,
- 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 Brzostekim, 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 Brzostockiej 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 użytkownika 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 2022 na podstawie przedstawionych decyzji Wojewody Podkarpackiego i Dyrektora Biura Wyborczego - Delegatura w Rzeszowie, przekazanego przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej projektu subwencji ogólnej dla gminy i projektu kwoty udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych. Pozostałe dochody z tytułu podatków i opłat zostały wyszacowane według projektów uchwał z uwzględnieniem obowiązujących zwolnień.

W stosunku do przewidywanego wykonania planu 2021 roku, przyjęty plan dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2022 roku jest niższy o **3,23 %**, nieznacznie wyższe prognozy przyjęto w latach 2023 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 2022 roku są niższe o kwotę **9.548.666,27 zł**, w stosunku do planowanego wykonania za III kwartał 2021 roku. Spadek projektowanych dochodów budżetu na 2022 rok wynika stąd, że dotacja na świadczenie wychowawcze „500 plus” na 2022 rok została przyjęta tylko na pięć miesięcy i zabezpiecza wypłatę świadczenia do końca maja 2022 r. Istotny wpływ na wysokość szacowanych dochodów ma projektowana subwencja ogólna na rok 2022, która w stosunku do roku 2021 jest niższa o kwotę **104.817,00 zł**.

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

Przy prognozowaniu dochodów z tytułu subwencji, można również posłużyć się wskaźnikiem tempa wzrostu gospodarczego, który jest szacowany na poziomie **4,30 %**.

Przy prognozowaniu **wydatków budżetowych** posłużono się danymi z wykonania wydatków budżetu gminy z lat przeszłych, przewidywanym wykonaniem za rok 2021, wartościami wynikającymi z projektu budżetu państwa na 2022 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 2022 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 1,37 %.



W ramach wydatków bieżących planuje się wydatki w kwocie **73.493,00 zł** na Projekt pod nazwą **”Realizacja inwestycji w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki”** w ramach Programu – Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014 – 2021, realizowany przy współdziale Związku Gmin Dorzecza Wisłoki w okresie od 2022 do 2024. Projekt obejmuje dostawę i montaż 67 naziemnych zbiorników na deszczówkę z urządzeniami rozpraszającymi wodę w gospodarstwach domowych. Okres realizacji Projektu obejmuje lata 2022 – 2024. Zgodnie z podjętą uchwałą Rady Miejskiej w Brzostku nr XXXVII/310/21 z dnia 30.09.2021 r. o zaciągnięciu zobowiązań na poczet budżetu 2022 -2024 w 2023 roku planuje się wydatek na ten cel w kwocie 73.493,00 zł, a w 2024 roku w kwocie 28.872,25 zł.

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 2022 roku wydatki budżetu obejmują **plan wydatków majątkowych** na łączną kwotę **12.705.847,00 zł**, z tego na zadania inwestycyjne realizowane przy udziale środków z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa 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 **871.000,00 zł** na kontynuację zadania pod nazwą ***"Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Bukowa oraz części miejscowości Klecie"***. Zgodnie z zawartą umową na dofinansowanie Projektu przyznana kwota dofinansowania wynosi **1.185.156,94 zł**.
2. Wydatki finansowane przy współdziale dotacji z Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie **1.107.725,00 zł**, na zadanie pod nazwą ***„Rozbudowa drogi gminnej nr 106135R Przeczyska-Skurowa w km 1+987 -3 +227 wraz z infrastrukturą towarzyszącą"***. Zadanie przewidziane do realizacji w latach 2022-2023, przy 60% dofinansowaniu według złożonego wniosku koszt inwestycji wynosi 3.549.841,50 zł, a dofinansowanie 2.129.905,00 zł, z tego w 2022 roku w kwocie 664.635,00 zł, a w 2023 w kwocie 1.465.270,00 zł.
3. Wydatki finansowane przy współdziale środków Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład” w kwocie **7.380.000,00 zł** na zadanie pod nazwą ***„Uporządkowanie***

**gospodarki wodnej w gminie Brzostek etap I**". Zadanie przewidziane do realizacji na lata 2022 i 2023. Zakłada rozbudowę sieci wodociągowej w Gminie Brzostek wraz z urządzeniami towarzyszącymi infrastruktury technicznej dla miejscowości Brzostek, Bączalka, Głobikówka, Gorzejowa, Grudna Dolna, Siedliska-Bogusz, Smarżowa, Zawadka Brzostecka. W I etapie zostanie wybudowane 20 km sieci wodociągowej. Dofinansowanie stanowi kwotę 7.011.000,00 zł, a udział gminy stanowi 5% kosztów kwalifikowanych tj. 369.000,00 zł.

Ponadto w ramach wydatków inwestycyjnych wprowadzono nowe zadania inwestycyjne związane z budową i przebudową dróg gminnych i wewnętrznych. Nowe wydatki inwestycyjne w latach 2023 - 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 2021 – 8.200.000,00 zł,
- na koniec roku 2022 – 9.700.000,00 zł,
- na koniec roku 2023 – 6.600.000,00 zł,
- na koniec roku 2024 – 5.700.000,00 zł,
- na koniec roku 2025 – 4.800.000,00 zł,
- na koniec roku 2026 – 3.900.000,00 zł,
- na koniec roku 2027 – 3.000.000,00 zł,
- na koniec roku 2028 – 2.100.000,00 zł,
- na koniec roku 2029 – 1.200.000,00 zł.

W 2022 roku planuje się zaciągnąć kredyt w banku komercyjnym w kwocie **3.700.000,00 zł** z przeznaczeniem na spłatę kredytów z poprzednich lat oraz kredyt na finansowanie deficytu budżetu w kwocie **1.500.000,00 zł**.

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

- na koniec roku 2022 – 3.700.000,00 zł,
- na koniec roku 2023 – 3.100.000,00 zł,
- na koniec roku 2024 – 900.000,00 zł,
- na koniec roku 2025 – 900.000,00 zł,
- na koniec roku 2026 – 900.000,00 zł,
- na koniec roku 2027 – 900.000,00 zł,
- na koniec roku 2028 – 900.000,00 zł,
- na koniec roku 2029 – 900.000,00 zł,
- na koniec roku 2030 – 1.200.000,00 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 **2022 r. - 9,53 %**, a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi **11,95%**, w **2023 r. – 7,49%**, a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi **8,78 %**, w **2024 r. – 2,28 %**, a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi **8,86 %**.