

Uchwała Nr XVIII/128/2020
Rady Gminy Obryte
z dnia 29 grudnia 2020 r.

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obryte

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 10 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020r., poz. 713 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.), **Rada Gminy Obryte uchwala, co następuje:**

§ 1

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Obryte na lata 2021-2032, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

Określa się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. Zaciągania zobowiązań:
 - 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2,
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do kwoty 2.000.000,00 zł rocznie.
2. Przekazywania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2, do kwoty 450.000,00 zł rocznie.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XI/79/2019 Rady Gminy Obryte z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obryte wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Obryte.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY


Krzysztof Oleksa

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVIII/128/2020 Rady Gminy Obryte z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obryte

Wyszczególnienie	1	z tego:							w tym:	
		z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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:	z podatku od nieruchomości
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 2018	21 835 296,40	2 222 653,00	4 786,41	8 007 344,00	7 868 646,24	3 069 915,36	1 039 406,85	661 951,39	215 546,00	446 403,39
Wykonanie 2019	24 779 850,56	2 541 267,00	7 712,51	8 276 874,00	8 263 172,60	3 292 769,26	970 156,05	2 398 065,19	127 386,39	2 270 668,80
Plan 3 kw. 2020	27 134 502,15	2 768 811,00	6 000,00	8 433 981,00	8 283 959,62	3 710 115,26	980 000,00	3 931 635,27	190 000,00	3 741 635,27
Wykonanie 2020	26 874 002,19	2 520 000,00	6 000,00	8 433 981,00	8 726 796,38	3 507 571,07	985 663,00	3 679 653,74	188 512,00	3 491 141,74
2021	23 855 000,00	2 814 280,00	6 000,00	8 921 838,00	8 002 067,00	3 625 815,00	1 000 000,00	485 000,00	5 000,00	480 000,00
2022	24 164 581,00	2 909 966,00	6 204,00	9 225 181,00	8 274 137,00	3 749 093,00	1 034 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	24 889 518,00	2 997 265,00	6 390,00	9 501 936,00	8 522 351,00	3 861 566,00	1 065 020,00	0,00	0,00	0,00
2024	25 636 204,00	3 087 183,00	6 582,00	9 786 994,00	8 778 032,00	3 977 413,00	1 096 971,00	0,00	0,00	0,00
2025	26 405 289,00	26 405 289,00	6 779,00	10 080 604,00	9 041 373,00	4 096 735,00	1 129 880,00	0,00	0,00	0,00
2026	27 223 854,00	27 223 854,00	6 989,00	10 353 103,00	9 321 656,00	4 223 734,00	1 164 906,00	0,00	0,00	0,00
2027	28 067 794,00	28 067 794,00	7 206,00	10 715 289,00	9 610 627,00	4 354 670,00	1 201 018,00	0,00	0,00	0,00
2028	28 909 828,00	28 909 828,00	7 422,00	11 036 748,00	9 898 946,00	4 485 310,00	1 237 049,00	0,00	0,00	0,00
2029	29 719 303,00	29 719 303,00	7 630,00	11 345 777,00	10 176 116,00	4 610 899,00	1 271 686,00	0,00	0,00	0,00
2030	30 551 444,00	30 551 444,00	7 844,00	11 663 459,00	10 461 047,00	4 740 004,00	1 307 293,00	0,00	0,00	0,00
2031	31 376 332,00	31 376 332,00	8 056,00	11 978 372,00	10 743 495,00	4 867 984,00	1 342 590,00	0,00	0,00	0,00

2032	32 192 117,00	32 192 117,00	3 876 664,00	8 265,00	12 289 810,00	11 022 826,00	4 994 552,00	1 377 497,00	0,00	0,00	0,00
------	---------------	---------------	--------------	----------	---------------	---------------	--------------	--------------	------	------	------

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, z późn. zm.), 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:										w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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 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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2018	24 307 761,39	19 582 419,28	7 902 519,47	0,00	162 274,30	0,00	0,00	4 725 342,11	4 725 342,11	163 460,00			
Wykonanie 2019	22 712 270,50	20 608 600,40	8 527 854,47	0,00	182 690,94	0,00	0,00	2 103 670,10	2 103 670,10	0,00			
Plan 3 kw. 2020	28 558 407,53	22 469 454,62	9 629 626,53	0,00	196 000,00	0,00	0,00	6 088 952,91	6 088 952,91	400 000,00			
Wykonanie 2020	27 852 250,98	22 378 524,45	9 774 662,21	0,00	156 000,00	0,00	0,00	5 473 726,53	5 473 726,53	400 000,00			
2021	25 056 279,00	22 271 123,05	9 927 193,81	0,00	186 000,00	0,00	0,00	2 785 155,95	2 785 155,95	0,00			
2022	23 475 145,00	22 588 370,00	10 145 592,00	0,00	161 000,00	0,00	0,00	886 775,00	886 775,00	0,00			
2023	24 193 582,00	23 130 491,00	10 389 086,00	0,00	142 000,00	0,00	0,00	1 063 091,00	1 063 091,00	0,00			
2024	24 940 268,00	23 708 753,00	10 648 813,00	0,00	123 000,00	0,00	0,00	1 231 515,00	1 231 515,00	0,00			
2025	25 684 353,00	24 301 472,00	10 915 033,00	0,00	104 000,00	0,00	0,00	1 382 881,00	1 382 881,00	0,00			
2026	26 482 974,90	24 909 009,00	11 187 909,00	0,00	84 000,00	0,00	0,00	1 573 965,90	1 573 965,90	0,00			
2027	27 441 794,00	25 531 734,00	11 467 607,00	0,00	64 000,00	0,00	0,00	1 910 060,00	1 910 060,00	0,00			
2028	28 258 828,00	26 170 027,00	11 754 237,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	2 088 801,00	2 088 801,00	0,00			
2029	29 468 303,00	26 824 278,00	12 048 154,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	2 644 025,00	2 644 025,00	0,00			
2030	30 300 444,00	27 494 885,00	12 349 358,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	2 805 559,00	2 805 559,00	0,00			
2031	31 125 332,00	28 182 257,00	12 658 032,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	2 943 075,00	2 943 075,00	0,00			
2032	31 937 081,00	28 886 813,00	12 974 544,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	3 050 268,00	3 050 268,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wymik budżetu ^x	w tym:	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:			w tym:
							Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2018	-2 472 464,99	0,00	3 958 146,29	1 600 000,00	900 000,00	0,00	0,00	2 358 146,29	1 572 464,99	
Wykonanie 2019	2 067 580,06	0,00	1 340 745,30	575 000,00	0,00	0,00	0,00	765 745,30	0,00	
Plan 3 kw. 2020	-1 423 905,38	0,00	2 118 841,38	273 600,00	273 600,00	442,90	442,90	1 844 798,48	1 149 862,48	
Wykonanie 2020	-978 248,79	0,00	1 673 184,79	0,00	0,00	442,90	442,90	1 672 741,89	977 805,89	
2021	-1 201 279,00	0,00	1 911 215,00	1 283 536,00	573 600,00	627 679,00	627 679,00	0,00	0,00	
2022	689 436,00	689 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	695 936,00	695 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	695 936,00	695 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	720 936,00	720 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	740 879,10	740 879,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	626 000,00	626 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	651 000,00	651 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	251 000,00	251 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	251 000,00	251 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	251 000,00	251 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	255 036,00	255 036,00	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:			5	z tego:			5.1	z tego:			
	4.4	w tym:			4.5	4.5.1	5.1.1		w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)						na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x	
	łączna kwota przypadających na dany rok, kwot, ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:														
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu, x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	6	7.1					7.2
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami											
Wykonanie 2018	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 969 431,10	0,00	1 590 925,73	3 949 072,02	0,00	1 590 925,73	3 949 072,02		
Wykonanie 2019	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 949 495,10	0,00	1 773 194,97	2 538 940,27	0,00	1 773 194,97	2 538 940,27		
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 528 159,10	0,00	733 412,26	2 578 653,84	0,00	733 412,26	2 578 653,84		
Wykonanie 2020	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 254 559,10	0,00	815 824,00	2 489 008,79	0,00	815 824,00	2 489 008,79		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 828 159,10	0,00	1 098 876,95	1 726 555,95	0,00	1 098 876,95	1 726 555,95		
2022	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 138 723,10	0,00	1 576 211,00	1 576 211,00	0,00	1 576 211,00	1 576 211,00		
2023	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 442 787,10	0,00	1 759 027,00	1 759 027,00	0,00	1 759 027,00	1 759 027,00		
2024	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 746 851,10	0,00	1 927 451,00	1 927 451,00	0,00	1 927 451,00	1 927 451,00		
2025	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 025 915,10	0,00	2 103 817,00	2 103 817,00	0,00	2 103 817,00	2 103 817,00		
2026	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 285 036,00	0,00	2 314 845,00	2 314 845,00	0,00	2 314 845,00	2 314 845,00		
2027	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 659 036,00	0,00	2 536 060,00	2 536 060,00	0,00	2 536 060,00	2 536 060,00		
2028	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 008 036,00	0,00	2 739 801,00	2 739 801,00	0,00	2 739 801,00	2 739 801,00		
2029	x	x	x	0,00	0,00	0,00	757 036,00	0,00	2 895 025,00	2 895 025,00	0,00	2 895 025,00	2 895 025,00		
2030	x	x	x	0,00	0,00	0,00	506 036,00	0,00	3 056 559,00	3 056 559,00	0,00	3 056 559,00	3 056 559,00		
2031	x	x	x	0,00	0,00	0,00	255 036,00	0,00	3 194 075,00	3 194 075,00	0,00	3 194 075,00	3 194 075,00		
2032	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 305 304,00	3 305 304,00	0,00	3 305 304,00	3 305 304,00		

^{b)} Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^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 piąwszy 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku budżetowy ^x
Wykonanie 2018	0,00%	x	14,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,76%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	6,34%	7,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	6,97%	8,27%	x	x	x	x
2021	5,83%	8,36%	8,39%	12,43%	12,65%	TAK	TAK
2022	5,35%	10,93%	10,93%	10,25%	10,47%	TAK	TAK
2023	5,12%	11,61%	11,61%	8,98%	9,20%	TAK	TAK
2024	4,86%	12,16%	12,16%	10,31%	10,31%	TAK	TAK
2025	4,75%	12,71%	x	11,57%	11,57%	TAK	TAK
2026	4,61%	13,40%	x	10,85%	10,94%	TAK	TAK
2027	3,74%	14,09%	x	10,79%	10,88%	TAK	TAK
2028	3,67%	14,66%	x	11,89%	11,89%	TAK	TAK
2029	1,44%	14,97%	x	12,79%	12,79%	TAK	TAK
2030	1,36%	15,33%	x	13,37%	13,37%	TAK	TAK
2031	1,29%	15,55%	x	13,90%	13,90%	TAK	TAK
2032	1,24%	15,65%	x	14,39%	14,39%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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
Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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 i 3 ustawy x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Wykonanie 2018	14 123,01	14 123,01	14 123,01	172 358,81	172 358,81	172 358,81	29 658,05	29 658,05	14 123,01
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	2 089 497,76	2 089 497,76	1 921 018,14	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	174 985,73	174 985,73	174 985,73	2 964 750,02	2 964 750,02	2 572 451,61	174 985,73	174 985,73	174 985,73
Wykonanie 2020	114 985,73	114 985,73	114 985,73	2 718 073,49	2 718 073,49	2 122 494,85	114 985,73	114 985,73	114 985,73
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
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
2032	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									
	w tym:			z tego:			Wydania na splate zobowiazan przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiazan związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego przyrządającego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiazan wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiazan po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	10.1	10.1.1	10.1.2				
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 2018	2 562 035,21	0,00	3 001 090,86	404 655,65	2 596 435,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	181 000,00	0,00	386 225,42	0,00	386 225,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	3 203 264,52	2 572 451,61	4 138 264,52	0,00	4 138 264,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 128 404,96	2 122 494,85	3 796 904,96	0,00	3 796 904,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	2 558 600,00	0,00	2 558 600,00	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	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
2025	0,00	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	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
2032	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											
	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłączenia z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydávki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydávki bieżące podlegające ustanowieniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						10.7.2.1	10.7.2.11					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.11	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	719 936,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	594 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	694 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	694 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	15 904,00	
2021	709 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 733,00	
2022	669 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	669 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	669 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	694 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	714 879,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji ujęć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

- * 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, 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.


PRACOWNIK
KRAJOWY
Krzysztof Oleksa

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XVIII/128/2020 Rady Gminy Obryte z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obryte

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 212 100,00	2 558 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 212 100,00	2 558 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	2 558 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Sokolowo Parcele - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Obrytem	2019	2021	278 500,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa budynku Strażnicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Obrytem - Poprawa możliwości zapobiegania zdarzeniom powodującym zagrożenie środowiska, życia i mienia mieszkańców, wzrost poziomu zdolności bojowej OSP na obszarze Gminy Obryte	Urząd Gminy w Obrytem	2020	2021	1 500 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa drogi gminnej nr 340209W na odcinku Tocznabiel - do DP 4407W Jegiel - Porządzie - Obryte - Pułtusk w miejscowości Tocznabiel - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Obrytem	2020	2023	60 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa drugiego zbiornika wyrównawczego przy stacji uzdatniania wody Bartodzieje - Zapewnienie ciągłości w dostawie wody mieszkańcom Gminy Obryte	Urząd Gminy w Obrytem	2020	2021	273 600,00	273 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja drogi gminnej Psary - Bartodzieje - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Obrytem	2020	2021	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 558 600,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 558 600,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 558 600,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 558 600,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273 600,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00

PRZEWODNICZY
RADY
Krzysztof Oleksa

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obryte wykorzystano historyczne dane źródłowe (zweryfikowane dane budżetowe będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania budżetu za lata 2018, 2019 oraz III kw. 2020 r.), wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, w tym: wzrost PKB, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, minimalne wynagrodzenie za pracę; zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, w tym zawarte umowy w sprawie pożyczki i emisji obligacji komunalnych oraz harmonogramy spłat zaciągniętych zobowiązań, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Obryte została opracowana na lata 2021 – 2032, tj. na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne.

Szczegółowe objaśnienia przyjętych wartości

I. Dochody.

1. Dochody bieżące:

Przyjęte wartości dochodów bieżących oszacowano w oparciu o analizę danych historycznych – wykonanie za trzy kwartały 2020 r., przewidywane wykonanie budżetu za 2020 r. oraz o „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” zatwierdzone przez Ministerstwo Finansów – wg stanu na październik 2020 r. Przy prognozowaniu dochodów bieżących na każdy kolejny rok prognozy przyjęto, że rokiem bazowym będzie rok poprzedni.

1. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz plan subwencji ogólnej w roku 2021 przyjęto do prognozy na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej,
2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w roku 2021 zaplanowano na poziomie roku 2020, zakładając ich wzrost w kolejnych latach prognozy o wskaźniki PKB,
3. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w roku 2021 przyjęto na podstawie informacji przekazanych przez administrację rządową w wysokościach i klasyfikacji budżetowej zgodnych z informacjami Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego,
4. Pozostałe dochody bieżące, w tym z podatku od nieruchomości.

Pozostałe dochody bieżące to w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych. Przy planowaniu dochodów bieżących, kwot podatków i opłat lokalnych, w tym podatku od nieruchomości, w roku 2021 wzięto pod uwagę stawki podatkowe obowiązujące w roku ubiegłym, wykonanie za okres trzech kwartałów 2020 r. oraz przewidywane wykonanie za 2020r.

Projekt wymiaru podatku rolnego przygotowano w oparciu o komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2020 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2021 (M.P. 2020 r., poz. 982), obniżając cenę skupu żyta z 58,55 zł za 1 dt do wysokości 49,00 zł za 1 dt.

Projekt wymiaru podatku leśnego przygotowano na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2020 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 r. (M.P. 2020 r., poz. 983).

Na kolejne lata prognozy przyjęto następujące wskaźniki wzrostu PKB dla poszczególnych kategorii dochodów:

rok 2022 – 103,4%,

lata 2023 – 2025 – 103,0%,

lata 2026 – 2027 -103,1%,

rok 2028 – 103,0%,

lata 2029 – 2030 – 102,8%,

rok 2031 – 102,7%,

rok 2032 – 102,6%.

Dochody majątkowe:

Plan dochodów majątkowych na 2021 rok obejmuje:

1. Dochody ze sprzedaży majątku:

- wpływy ze sprzedaży zbędnych składników majątkowych: 5.000,00 zł,

2. Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje:

- dotacja celowa ze środków finansowych budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju Województwa Mazowieckiego na realizację zadania pn. „Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa budynku Strażnicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Obrytem”: 480.000,00 zł.

W kolejnych latach WPF nie planowano dochodów majątkowych.

II. Wydatki.

Wydatki bieżące:

Przy planowaniu wydatków bieżących budżetu wzięto pod uwagę ograniczenia wskazane w ustawie o finansach publicznych, tj. planowane wydatki bieżące budżetu jst nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Przyjęto politykę ograniczania wydatków bieżących do minimum, uwzględniając konieczność realizacji zadań bieżących przez poszczególne jednostki budżetowe. W następnych latach prognozy planuje się również oszczędną politykę finansową w zakresie wydatków bieżących celem zabezpieczenia środków własnych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i obligacji. W kolejnych latach prognozy założono wzrost wydatków bieżących o wskaźniki dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych opublikowane przez Ministerstwo Finansów, tj.:

rok 2022 – 102,2%,

rok 2023 – 102,4%,

lata 2024 – 2032 – 102,5%.

1. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Prognozując wydatki w grupie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych przyjęto poziom zatrudnienia w gminnych jednostkach budżetowych. Kwotowy wzrost wynagrodzeń i pochodnych w stosunku do roku poprzedzającego jest związany z wypłatą planowanych nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, wzrostem minimalnego wynagrodzenia za pracę do kwoty 2.800,00 zł oraz wzrostem dodatku stażowego pracowników. W wydatkach na wynagrodzenia w placówkach oświatowych ujęto skutki podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od września 2020 r. W kolejnych latach prognozy wzrost wynagrodzeń zaplanowano zgodnie ze wskaźnikiem wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

2. Wydatki na obsługę długu.

Wydatki na obsługę długu dotyczą odsetek od wyemitowanych obligacji komunalnych oraz pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW. Prognozując wydatki na obsługę długu wzięto pod uwagę obecny poziom stawki WIBOR6M, od której uzależniona jest wartość odsetek od wyemitowanych obligacji oraz jej ewentualny wzrost w latach kolejnych. Wydatki w tej grupie zaplanowano wg harmonogramów spłat rat pożyczki i poszczególnych serii obligacji komunalnych. Ponadto w wydatkach na obsługę długu w latach 2022–2032 uwzględniono wydatki na zapłatę odsetek od planowanej w 2021 r. emisji obligacji oraz pożyczki z NFOŚiGW.

Wydatki majątkowe:

Przy planowaniu wydatków majątkowych uwzględniono potrzeby rozwoju infrastruktury gminy oraz jej możliwości finansowe, mając na uwadze spłatę zobowiązań już zaciągniętych, planowanych do zaciągnięcia oraz możliwości pozyskania środków z zewnątrz na dofinansowanie inwestycji.

Wydatki majątkowe zaplanowano na realizację inwestycji jednorocznych oraz wydatki realizowane w ramach przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Przedsięwzięcia wieloletnie

W ramach przedsięwzięć wieloletnich wykazanych w Załączniku Nr 2 do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej ujęto wydatki na realizację następujących zadań:

- 1) Budowa drugiego zbiornika wyrównawczego przy stacji uzdatniania wody Bartodzieje – okres realizacji zadania: lata 2020 – 2021, limit wydatków w 2021 r. wynosi: 273.600,00 zł, łączne nakłady finansowe: 273.600,00 zł, realizacja zadania i zapłata nastąpi w roku 2021, na realizację zadania Gmina planuje zaciągnąć pożyczkę w NFOŚiGW w kwocie: 273.600,00 zł,
- 2) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Sokołowo Parcele – okres realizacji zadania: lata 2019 – 2021 r., limit wydatków w 2021 r. wynosi: 270.000,00 zł, łączne nakłady finansowe: 278.500,00 zł,
- 3) Rozbudowa drogi gminnej nr 340209W na odcinku Toczniabel – do DP 4407W Jegiel – Porządzie – Obryte – Pułtusk w miejscowości Toczniabel – okres realizacji zadania: lata 2020 – 2023, limit wydatków w 2021 r. wynosi: 15.000,00 zł, łączne nakłady finansowe w wysokości 60.000,00 zł, w ramach zadania zabezpieczono środki finansowe na wypłatę odszkodowania za grunty przejęte pod budowę drogi,
- 4) Modernizacja drogi gminnej Psary – Bartodzieje – okres realizacji zadania: lata 2020 – 2021, limit wydatków w 2021 r. wynosi: 1.100.000,00 zł, łączne nakłady finansowe: 1.100.000,00 zł, w roku 2020 Gmina ogłosiła przetarg i dokonała wyboru wykonawcy zadania, realizacja zadania i zapłata nastąpi w roku 2021 r., na realizację przedsięwzięcia Gmina planuje przeznaczyć środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie: 627.679,00 zł, które otrzymała i niewydatkowała w roku 2020,
- 5) Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa budynku Strażnicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Obrytem – okres realizacji zadania: lata 2020 – 2021, limit wydatków w 2021 r. wynosi: 900.000,00 zł, łączne nakłady finansowe: 1.500.000,00 zł, zadanie realizowane z udziałem środków finansowych budżetu

Województwa Mazowieckiego w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju Województwa Mazowieckiego, planowana kwota dofinansowania na 2021 rok wynosi: 480.000,00 zł.

Wydatki inwestycyjne jednoroczne

W roku 2021 w ramach zadań inwestycyjnych jednorocznych zaplanowano wydatki w ramach funduszu sołeckiego na łączną kwotę: 226.555,95 zł.

Planując zadania inwestycyjne na kolejne lata WPF uwzględniono w szczególności: potrzeby rozwoju infrastruktury drogowej poprzez przebudowę dróg gminnych i budowę chodników, rozbudowę gminnej sieci kanalizacyjnej i wodociągowej, modernizację stacji uzdatniania wody i oczyszczalni ścieków, rozbudowę linii oświetlenia ulicznego i wymianę lamp na energooszczędne, rozbudowę budynków będących na stanie mienia gminnego, budowę placów zabaw oraz boisk wielofunkcyjnych.

Sfinansowanie wydatków inwestycyjnych w latach 2022-2032 zaplanowano ze środków własnych gminy.

III. Wynik budżetu.

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody” a pozycją „Wydatki” i stanowi w 2021 r. deficyt budżetu w kwocie: 1.201.279,00 zł, który zostanie pokryty:

- 1) przychodami pochodzącymi z pożyczki w kwocie: 273.600,00 zł,
- 2) przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie: 627.679,00 zł – środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymane w roku 2020 na realizację wydatków inwestycyjnych, które nie zostały wykorzystane przez Gminę w roku 2020,
- 3) przychodami z planowanej emisji obligacji komunalnych w kwocie: 300.000,00 zł.

W kolejnych latach prognozy przyjęto nadwyżkę budżetową, którą przeznacza się na spłatę zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich.

IV. Przychody budżetu.

W roku 2021 zaplanowano przychody w łącznej wysokości: 1.911.215,00 zł, w tym:

- 1) kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych: 1.283.536,00 zł, w tym:
 - pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie: 273.600,00 zł – z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Budowa drugiego zbiornika wyrównawczego przy stacji uzdatniania wody Bartodzieje”,
 - emisja obligacji komunalnych w kwocie: 1.009.936,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie: 300.000,00 zł oraz rozchody z tytułu spłaty raty pożyczki w kwocie: 19.936,00 zł i wykupu obligacji komunalnych wyemitowanych w latach ubiegłych w kwocie: 690.000,00 zł,
- 2) nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp - niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie: 627.679,00 zł – środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymane na realizację zadań majątkowych i niewydatkowane w roku 2020 – z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja drogi gminnej Psary – Bartodzieje”.

V. Rozchody budżetu.

Spłatę długu w roku 2021 zaplanowano na podstawie harmonogramów wykupu poszczególnych serii obligacji komunalnych oraz zaplanowanych spłat rat pożyczki. Rozchody w roku 2021 stanowią kwotę 709.936,00 zł i dotyczą: wykupu obligacji komunalnych w kwocie: 690.000,00 zł oraz spłaty raty pożyczki w kwocie: 19.936,00 zł.

VI. Kwota długu.

Kwota długu wykazana na koniec każdego roku budżetowego jest wynikiem działania: dług z 31 grudnia roku poprzedzającego rok budżetowy + zaciągnięty dług w ciągu roku – spłaty długu w ciągu roku.

Kwota bazowa zobowiązań gminy wynika z zamknięcia roku 2020, gdzie na dzień 31 grudnia planowane zadłużenie gminy wynosić będzie 5.254.559,10 zł. W kolejnych latach prognozy kwota długu będzie malała o kwotę przewidzianych spłat i na koniec 2032 r. wynosić będzie 0,00 zł. Rok 2032 jest ostatnim rokiem spłaty zobowiązań dłużnych.

VII. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Relacja, o której mowa w art. 242 uofp, jest wyższa od planowanego wykonania w roku 2020 oraz planu w roku 2021 we wszystkich latach prognozy. Wynika to z obowiązku spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i emisji obligacji. Przyjęta nadwyżka dochodów bieżących do wydatków bieżących w poszczególnych latach WPF, zapewnia spłatę zobowiązań bez konieczności zaciągania nowych zobowiązań dłużnych.

VIII. Wskaźnik spłaty zobowiązań.

Indywidualny wskaźnik zadłużenia, którego poziom został zdefiniowany w art. 243 ustawy o finansach publicznych, został zachowany w okresie spłaty długu, tj. w latach 2021 – 2032.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Krzysztof Oleksa