

**Uchwała Nr 57/XII/2019
Rady Gminy Szulborze Wielkie
z dnia 30 grudnia 2019 roku**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szulborze Wielkie
na lata 2020 - 2023**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 poz. 869 ze zm.).

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Szulborze Wielkie na lata 2020 – 2023. zgodnie z Załącznikiem Nr.1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 2

Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020 – 2021, zgodnie z załącznikiem Nr.2 Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały.

§ 3

Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szulborze Wielkie na lata 2020 -2023.

§ 4

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr.2.
2. Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 6

Uchyła się uchwałę Nr 12/III/2018 z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szulborze Wielkie na lata 2019 - 2023.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2020 r.

Przewodnicząca Rady Gminy

mgr Aneta Niemira

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 57/XII/2019
Rady Gminy Szulborze Wielkie
z dnia 30 grudnia 2019 roku

Wieloletnia Prognoza Finansowa

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2017	Wykonanie 2018	Plan 3 kw. 2019	Wykonanie 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023
1	Dochody ogółem	7 691 958,90	7 393 351,99	8 785 456,46	9 080 755,47	7 810 000,00	7 700 000,00	7 700 000,00	7 700 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	6 696 774,20	7 055 541,49	7 250 457,46	7 545 756,47	7 636 500,00	7 700 000,00	7 700 000,00	7 700 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	597 600,00	772 425,00	1 004 406,00	1 004 406,00	1 161 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 486,22	1 071,05	4 199,00	4 199,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	2 650 344,00	2 673 082,00	2 920 469,00	2 920 469,00	3 024 972,00	3 100 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 510 721,07	2 630 532,02	2 346 079,46	2 641 378,47	2 437 728,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	936 622,91	978 431,42	975 304,00	975 304,00	1 007 800,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	215 411,90	216 047,00	204 000,00	204 000,00	212 975,00	220 000,00	220 000,00	220 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	995 184,70	337 810,50	1 534 999,00	1 534 999,00	173 500,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	995 184,70	337 810,50	1 530 499,00	1 530 499,00	173 500,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	7 720 807,07	7 421 848,12	10 783 456,46	11 078 755,47	7 340 000,00	7 230 000,00	7 230 000,00	7 240 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	5 842 302,55	6 082 783,66	6 119 956,46	6 415 255,47	6 482 500,00	6 400 000,00	6 400 000,00	6 500 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 540 512,97	2 640 282,82	2 754 684,93	2 777 777,77	3 019 892,00	3 100 000,00	3 200 000,00	3 300 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	744,17	58,54	30 000,00	30 000,00	45 000,00	33 000,00	15 000,00	6 000,00
2.1.3.1	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)	744,17	58,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	1 878 504,52	1 339 064,46	4 663 500,00	4 663 500,00	857 500,00	830 000,00	830 000,00	740 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	1 878 504,52	1 339 064,46	4 663 500,00	4 663 500,00	857 500,00	830 000,00	830 000,00	740 000,00

2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	725 000,00	264 500,00	1 264 500,00	512 500,00	490 000,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-28 848,17	-28 496,13	-1 998 000,00	-1 998 000,00	470 000,00	470 000,00	470 000,00	460 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	470 000,00	460 000,00
4	Przychody budżetu	186 120,04	157 271,87	1 998 000,00	1 998 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	1 870 000,00	1 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	1 870 000,00	1 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	186 120,04	157 271,87	128 000,00	128 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	28 848,17	28 496,13	128 000,00	128 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	470 000,00	460 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	470 000,00	460 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	X	X	X	X	0,00	X	X	X
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	X	X	X	X	0,00	X	X	X
5.1.1.3.3	innymi środkami	X	X	X	X	0,00	X	X	X
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	0,00	0,00	1 870 000,00	1 870 000,00	1 400 000,00	930 000,00	460 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	X	X	X	X	X	X	X	X
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	854 471,65	972 757,83	1 130 501,00	1 130 501,00	1 154 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 200 000,00

7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 040 591,69	1 130 029,70	1 258 501,00	1 258 501,00	1 154 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 200 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	X	X	X	X	X	X	X	X
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	9,91%	9,67%	9,33%	8,96%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	20,54%	22,62%	23,66%	23,66%	23,06%	25,63%	25,29%	23,19%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	22,09%	22,65%	23,45%	24,07%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	22,09%	22,65%	23,45%	24,07%
8.4	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	X	X	X	X	X	X	X	X
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	11 362,50	112 216,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spląty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	470 000,00	460 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym:	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	X	X	X	X	0,00	X	X	X

Przewodnicząca Rady Gminy

mgr Aneta Niemira

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 490 000,00	500 000,00	490 000,00	990 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 490 000,00	500 000,00	490 000,00	990 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				1 490 000,00	500 000,00	490 000,00	990 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 490 000,00	500 000,00	490 000,00	990 000,00
1.3.2.1	Dotacja celowa na przebudowę drogi powiatowej nr 2612W granica województwa - Szulborze Wielkie - Zaręby Kościelne - Chmielewo od km 2+325 do km 6+512- poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Szulborzu Wielkim	2019	2021	1 490 000,00	500 000,00	490 000,00	990 000,00

Przewodnicząca Rady Gminy

mgr Aneta Niemira

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SZULBORZE WIELKIE NA LATA 2020 - 2023

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, obejmuje ona lata 2020-2023.

Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach przyjętych przez Radę Ministrów dotyczących roku 2020, oraz na Wytycznych Ministra Finansów.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2017 - 2018, plan budżetu na rok 2019 wg stanu na 30 września 2019 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2019 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki na 2020 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy. W budżecie na 2020 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali oraz wpływów z różnych dochodów.

Dochody bieżące

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część wyrównawcza i oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na:

udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, podatek rolny i od nieruchomości.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2020 r. **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 roku.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Ministerstwo Finansów zaleca aby poziom dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków prognozować w oparciu o wybrane wielkości makroekonomiczne podawane przez Radę Ministrów, takie jak: PKB, ceny towarów i usług, przeciętne wynagrodzenie, dostosowując je do sytuacji w gminie. Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2020 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem z dnia 15 października 2019 roku w kwocie 1 161 000,00 zł. W latach następnych prognozuje się kilkuprocentowy wzrost dochodów z tego tytułu.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2019 rok.

Dotacje celowe z budżetu państwa.

Na rok 2020 kwotę **dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej** przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 23 października 2019 roku.

Dotacje na zadania własne na rok 2020 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego, pismem z dnia 23 października 2019 r .

Pozostałe dochody bieżące.

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z pozostałych dochodów bieżących są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. W/w dochody bieżące zdominowane są przez podatek rolny i podatek od nieruchomości.

III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie w 2019 roku. Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących /ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki/. W związku z powyższym w latach 2020-2023 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne.

Na 2020 r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 7 340 000,00 zł, w tym na bieżące 6 482 500,00 zł i majątkowe 857 500,00 zł.

Na **wydatki związane z wynagrodzeniami organów Gminy** przewiduje się wzrost nakładów o 8,7 % .

Zakup towarów i usług (centralne ogrzewanie, energia elektryczna itp.) na poziomie przewidywanego wykonania za 2019 r. z uwzględnieniem 2,5 % wzrostu cen oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe.

W kolejnych latach planuje się nieznaczny wzrost wydatków bieżących z w/w tytułów.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy przyjęto na podstawie zawartych i planowanych do zawarcia umów z jednostkami samorządu terytorialnego, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy.

Wydatki na obsługę długu w 2020 roku zaplanowano w kwocie 45 000,00 zł. - na spłatę odsetek od zaciągniętego w 2019 roku kredytu.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym, oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym. W roku 2020 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne 857 500,00 zł. W ramach wieloletniej prognozy finansowej uwagę zwracają zmiany w strukturze źródeł finansowania wydatków majątkowych. Głównym źródłem finansowania inwestycji jest nadwyżka operacyjna, a także pomoc finansowa pozyskana z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Na dzień przyjęcia prognozy planuje się w 2020 roku nadwyżkę budżetu w kwocie 470 000,00 zł., która zostanie przeznaczona na spłatę raty kredytu zaciągniętego w 2019 roku.

PROGNOZA DŁUGU

W 2020 roku nie planuje się pożyczek i kredytów długoterminowych.

Spłata zadłużenia z tytułu kredytu zaciągniętego w 2019 roku w kwocie 1 870 000,00 zł., nastąpi w czterech ratach:

- w 2020r. w kwocie 470 000,00 zł.

- w 2021r. w kwocie 470 000,00 zł.

- w 2022r. w kwocie 470 000,00 zł.

- w 2023r. w kwocie 460 000,00 zł.

V. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2020 roku na przedsięwzięcie objęte WPF przeznaczono kwotę 500 000,00 zł., na wydatki majątkowe, według załącznika nr 2 do uchwały, z przeznaczeniem na zadanie pn. „Dotacja celowa na przebudowę drogi powiatowej Nr 2612W granica województwa - Szulborze Wielkie – Zaręby Kościelne – Chmielewo” od km 2+325 do km 6+512.

Przewodnicząca Rady Gminy

mgr Aneta Niemira