

Zarządzenie Nr 75/2019

Wójta Gminy Garbatka-Letnisko

z dnia 15 listopada 2019 r.

w sprawie:

przedłożenia Radzie Gminy Garbatka-Letnisko projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Garbatka-Letnisko na lata 2020 – 2033 oraz projektu

Uchwały Budżetowej na rok 2020.

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2019 poz. 506 ze zm.) w związku z art. 230 ust. 2 i art. 238 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2019 poz. 869 ze zm.)

zarządza się co następuje:

§ 1

Przedkłada się Radzie Gminy Garbatka-Letnisko projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Garbatka-Letnisko na lata 2020 – 2033 oraz projekt Uchwały Budżetowej Gminy Garbatka-Letnisko na rok 2020.

§ 2

Zobowiązuje się Wójta Gminy Garbatka-Letnisko do przesłania niniejszego Zarządzenia oraz projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Garbatka-Letnisko na lata 2020 – 2033 i projektu Uchwały Budżetowej Gminy Garbatka-Letnisko na rok 2020 do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Radomiu.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT

Teresa Fryszkiewicz

PROJEKT

U C H W A Ł A Nr
Rady Gminy Garbatka-Letnisko
z dnia

w sprawie: **Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Garbatka – Letnisko**
na lata 2020 - 2033

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2019 poz. 869 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2019 poz. 506 ze zm.),

Rada Gminy Garbatka -Letnisko uchwala co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Garbatka-Letnisko zgodnie z załącznikiem Nr 1 tabelaryczna prezentacja **Wieloletniej Prognozy Finansowej** i załącznikiem Nr 2 **Wykaz przedsięwzięć do WPF** do uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Garbatka-Letnisko do:

1. Zaciągania zobowiązań:

a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2,

b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, w tym także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do kredytów i pożyczek.

2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Garbatka-Letnisko do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

§ 3

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Garbatka-Letnisko.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr III/24/18 ze zmianami Rady Gminy Garbatka-Letnisko z dnia

20 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Garbatka-Letnisko na lata 2019 - 2028.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 75/2019
z dnia 2019-11-15

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		Dochody bieżące ^x	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:				
								z podatku od nieruchomości				
Lp	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 2017	20 201 405,04	19 598 034,34	3 429 356,00	14 113,38	5 509 530,00	5 725 914,63	4 919 120,33	1 642 020,30	603 370,70	38 404,80	564 965,90	
Wykonanie 2018	21 803 188,38	20 157 016,94	3 952 007,00	41 760,82	5 122 658,00	5 699 263,49	5 341 327,63	2 372 802,47	1 646 171,44	72 649,97	1 573 521,47	
Plan 3 kw. 2019	21 563 689,57	19 916 189,44	4 468 389,00	44 000,00	5 205 927,00	5 445 555,04	4 752 318,40	2 184 000,00	1 647 500,13	40 000,00	1 600 100,13	
Wykonanie 2019	21 341 559,81	20 444 914,07	4 468 389,00	44 000,00	5 376 774,00	5 714 432,67	4 841 318,40	2 184 000,00	896 645,74	40 000,00	834 245,74	
2020	22 295 500,00	19 437 074,21	3 689 874,00	40 000,00	5 162 196,00	5 996 578,99	4 548 425,22	2 035 000,00	2 858 425,79	46 000,00	2 812 425,79	
2021	22 641 865,06	20 097 900,00	3 815 329,00	41 360,00	5 337 710,00	6 200 462,00	4 703 039,00	2 104 190,00	2 543 965,06	40 000,00	2 503 965,06	
2022	20 761 000,00	20 761 000,00	3 941 234,00	42 724,00	5 513 854,00	6 405 077,00	4 858 111,00	2 173 600,00	0,00	0,00	0,00	
2023	21 404 500,00	21 404 500,00	4 063 412,00	44 048,00	5 684 783,00	6 603 634,00	5 008 623,00	2 240 900,00	0,00	0,00	0,00	
2024	21 404 500,00	21 404 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	21 404 500,00	21 404 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	21 404 500,00	21 404 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	21 404 500,00	21 404 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	21 404 500,00	21 404 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	21 404 500,00	21 404 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	21 404 500,00	21 404 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	21 404 500,00	21 404 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	21 404 500,00	21 404 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						w tym:		
				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:		
Lp	1	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
2033	21 404 500,00	21 404 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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, 1622 i 1649), 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.

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:						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	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, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x		Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2017	20 488 462,49	16 942 730,35	7 547 685,78	0,00	0,00	135 862,15	0,00	0,00	3 545 732,14	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	23 181 567,98	17 867 569,22	8 130 397,71	0,00	0,00	189 316,58	0,00	0,00	5 313 998,76	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2019	24 806 819,57	19 026 433,02	8 520 522,70	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	5 780 386,55	5 670 644,38	109 742,17		
Wykonanie 2019	24 584 689,81	19 540 157,65	8 723 410,70	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	5 044 532,16	4 934 789,99	109 742,17		
2020	24 285 500,00	18 875 160,19	8 199 820,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	5 410 339,81	5 410 339,81	30 000,00		
2021	22 311 865,06	19 032 096,49	8 200 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	3 279 768,57	3 249 768,57	30 000,00		
2022	20 391 000,00	19 507 898,00	8 405 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	883 102,00	0,00	0,00		
2023	20 854 500,00	19 995 595,00	8 615 125,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	858 905,00	0,00	0,00		
2024	20 523 500,00	19 995 595,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	527 905,00	0,00	0,00		
2025	20 087 500,00	19 995 595,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	91 905,00	0,00	0,00		
2026	20 037 500,00	19 995 595,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	41 905,00	0,00	0,00		
2027	20 167 500,00	19 995 595,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	171 905,00	0,00	0,00		
2028	20 011 880,49	19 995 595,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	16 285,49	0,00	0,00		
2029	20 309 500,00	19 995 595,00	0,00	0,00	0,00	101 000,00	0,00	0,00	313 905,00	0,00	0,00		
2030	20 754 500,00	19 995 595,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	758 905,00	0,00	0,00		
2031	20 754 500,00	19 995 595,00	0,00	0,00	0,00	54 000,00	0,00	0,00	758 905,00	0,00	0,00		
2032	20 754 500,00	19 995 595,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	758 905,00	0,00	0,00		
2033	20 754 500,00	19 995 595,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	758 905,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
Wykonanie 2017	-287 057,45	0,00	4 406 272,77	2 500 000,00	287 057,45	0,00	0,00	1 906 272,77	0,00			
Wykonanie 2018	-1 378 379,60	0,00	5 087 334,83	1 610 619,51	1 378 379,60	0,00	0,00	3 476 715,32	0,00			
Plan 3 kw. 2019	-3 243 130,00	0,00	4 414 130,00	4 400 000,00	3 240 000,00	0,00	0,00	14 130,00	0,00			3 130,00
Wykonanie 2019	-3 243 130,00	0,00	4 624 130,00	3 400 000,00	3 240 000,00	0,00	0,00	1 224 130,00	0,00			3 130,00
2020	-1 990 000,00	0,00	2 844 000,00	2 844 000,00	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2021	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2022	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2023	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2024	881 000,00	881 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2025	1 317 000,00	1 317 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2026	1 367 000,00	1 367 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2027	1 237 000,00	1 237 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2028	1 392 619,51	1 392 619,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2029	1 095 000,00	1 095 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2030	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2031	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2032	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2033	650 000,00	650 000,00	0,00	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:					z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x,7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	829 658,00	642 500,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 182 500,00	1 182 500,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 171 000,00	1 171 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 381 000,00	1 381 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	854 000,00	854 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	881 000,00	881 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 317 000,00	1 317 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 367 000,00	1 367 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 237 000,00	1 237 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 392 619,51	1 392 619,51	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 095 000,00	1 095 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	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:							Kwota długu ^x	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:										
	z tego:										
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	187 158,00	6 702 500,00	0,00	2 655 303,99	4 561 576,76		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	7 130 619,51	0,00	2 289 447,72	5 766 163,04		
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	10 359 619,51	0,00	889 756,42	903 886,42		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	9 149 619,51	0,00	904 756,42	2 128 886,42		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 139 619,51	0,00	561 914,02	561 914,02		
2021	x	x	x	x	0,00	10 809 619,51	0,00	1 065 803,51	1 065 803,51		
2022	x	x	x	x	0,00	10 439 619,51	0,00	1 253 102,00	1 253 102,00		
2023	x	x	x	x	0,00	9 889 619,51	0,00	1 408 905,00	1 408 905,00		
2024	x	x	x	x	0,00	9 008 619,51	0,00	1 408 905,00	1 408 905,00		
2025	x	x	x	x	0,00	7 691 619,51	0,00	1 408 905,00	1 408 905,00		
2026	x	x	x	x	0,00	6 324 619,51	0,00	1 408 905,00	1 408 905,00		
2027	x	x	x	x	0,00	5 087 619,51	0,00	1 408 905,00	1 408 905,00		
2028	x	x	x	x	0,00	3 695 000,00	0,00	1 408 905,00	1 408 905,00		
2029	x	x	x	x	0,00	2 600 000,00	0,00	1 408 905,00	1 408 905,00		
2030	x	x	x	x	0,00	1 950 000,00	0,00	1 408 905,00	1 408 905,00		
2031	x	x	x	x	0,00	1 300 000,00	0,00	1 408 905,00	1 408 905,00		
2032	x	x	x	x	0,00	650 000,00	0,00	1 408 905,00	1 408 905,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 408 905,00	1 408 905,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	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) ^x	8.2		8.3	8.3.1	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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
		8.1					8.4
Wykonanie 2017	0,00%		x			x	x
Wykonanie 2018	0,00%		x			x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%		8,22%	6,43%	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%		8,18%	6,41%	x	x	x
2020	8,59%		6,41%	4,52%	14,06%	14,06%	TAK
2021	4,53%		9,83%	7,96%	9,10%	9,09%	TAK
2022	4,67%		10,82%	8,73%	6,30%	6,30%	TAK
2023	5,68%		11,48%	9,52%	7,07%	7,07%	TAK
2024	5,38%		7,84%	6,58%	8,74%	8,74%	TAK
2025	7,27%		7,70%	x	8,28%	8,28%	TAK
2026	7,46%		7,66%	x	8,90%	8,89%	TAK
2027	6,71%		7,52%	x	8,82%	8,82%	TAK
2028	7,25%		7,33%	x	8,98%	8,98%	TAK
2029	5,59%		7,05%	x	8,62%	8,62%	TAK
2030	3,37%		6,92%	x	8,08%	8,08%	TAK
2031	3,29%		6,83%	x	7,43%	7,43%	TAK
2032	3,20%		6,75%	x	7,29%	7,29%	TAK
2033	3,12%		6,67%	x	7,15%	7,15%	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			
		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 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	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
Wykonanie 2017	231 882,59	0,00	0,00	328 257,57	0,00	328 257,57	0,00	0,00		0,00
Wykonanie 2018	160 759,78	0,00	0,00	1 168 700,20	0,00	1 168 700,20	0,00	0,00		0,00
Plan 3 kw. 2019	124 074,24	124 074,24	102 724,84	1 600 100,13	1 600 100,13	124 074,24	124 074,24	124 074,24		102 724,84
Wykonanie 2019	124 074,24	124 074,24	102 724,84	834 245,74	834 245,74	583 739,65	124 074,24	124 074,24		102 724,84
2020	109 176,99	109 176,99	93 793,01	2 812 425,79	2 812 425,79	1 618 924,11	109 176,99	109 176,99		93 793,01
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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
Lp	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 2017	752 522,06	0,00	331 273,57	1 805 416,57	26 041,15	1 779 375,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 076 676,74	0,00	1 158 832,35	3 291 039,53	8 314,53	3 282 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	3 922 644,38	3 922 644,38	1 365 450,40	4 987 460,79	195 074,24	4 792 386,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 154 091,27	3 154 091,27	1 365 450,40	4 298 507,68	171 674,24	4 126 833,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 265 339,81	4 265 339,81	1 618 924,11	4 748 016,80	132 676,99	4 615 339,81	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	3 279 768,57	0,00	3 279 768,57	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:									
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:			wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:				
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	
Wykonanie 2017	642 500,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2018	1 182 500,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Plan 3 kw. 2019	1 171 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2019	1 381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2020	854 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	572 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	952 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	952 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	572 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028	597 619,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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. Automatycznie 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 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 75/2019
z dnia 2019-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 315 294,67	4 748 016,80	3 279 768,57	1 180 388,47
1.a	- wydatki bieżące				304 886,28	132 676,99	0,00	132 676,99
1.b	- wydatki majątkowe				10 010 408,39	4 615 339,81	3 279 768,57	1 047 711,48
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:				3 856 704,64	2 659 094,10	0,00	747 738,47
1.1.1	- wydatki bieżące				233 251,23	109 176,99	0,00	109 176,99
1.1.1.1	Kompetencje kluczowe szansą na rozwój. - Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży.	Publiczna Szkoła Podstawowa w Garbatce-Letnisko	2018	2020	233 251,23	109 176,99	0,00	109 176,99
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 623 453,41	2 549 917,11	0,00	638 561,48
1.1.2.1	P - Podniesienie standardu sieci dróg gminnych oraz geodezjny Garbatka-Południe - przebudowa ul. H. Lewandowicz. - Poprawa sieci drogowej w Garbatce-Letnisko poprzez przebudowę 2965 km drogi gminnej nr 170176W oraz skrócenie dojazdu do obiektów użyteczności publicznej.	Urząd Gminy w Garbatce-Letnisko	2019	2020	3 623 453,41	2 549 917,11	0,00	638 561,48
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				6 458 590,03	2 088 922,70	3 279 768,57	432 650,00
1.3.1	- wydatki bieżące				71 635,05	23 500,00	0,00	23 500,00
1.3.1.1	Zmiany Nr 5 Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Garbatka-Letnisko, dla terenu działki nr ewid. 51 położonej w Anielinie i części działki nr ewid. 248/30 położonej w Brzustowie oraz sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu ww. działki nr ewid. 51 w Anielinie. - Zmiana przeznaczenia terenu i umożliwienie eksploatacji piasku oraz ujawnienie w Studium Gminnym istniejącego złoża piasku.	Urząd Gminy w Garbatce-Letnisko	2018	2020	71 635,05	23 500,00	0,00	23 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 386 954,98	2 065 422,70	3 279 768,57	409 150,00
1.3.2.1	Modernizacja ujęć wody na terenie m. Garbatka-Letnisko. - Poprawa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy.	Urząd Gminy w Garbatce-Letnisko	2016	2020	547 126,64	300 000,00	0,00	300 000,00
1.3.2.2	Budowa hali sportowej przy Publicznej Szkole Podstawowej w Garbatce-Letnisku. - Utworzenie całorocznej bazy sportowej, której gmina w chwili obecnej nie posiada oraz poprawa warunków treningowych dla uczniów szkół gminnych, sportowców i mieszkańców, w tym również osób niepełnosprawnych.	Urząd Gminy w Garbatce-Letnisko	2017	2021	5 759 828,34	1 725 422,70	3 249 768,57	39 150,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1.3.2.3	P - Podniesienie standardu sieci dróg gminnych obręb geodezyjny Garbatka-Południe - przebudowa ul. H. Lewandowicz. - Poprawa sieci drogowej w Garbatce-Leśniku poprzez przebudowę 2965 km drogi gminnej nr 170176W oraz skrócenie dojazdu do obiektów użyteczności publicznej.	Urząd Gminy w Garbatce-Leśniku	2019	2020	20 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00
1.3.2.4	Zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez modernizację źródła ogrzewania. - Poprawa jakości powietrza.	Urząd Gminy w Garbatce-Leśniku	2020	2021	60 000,00	30 000,00	30 000,00	60 000,00

OBJAŚNIENIA

do WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY GARBATKA-LETNISCO na lata 2020 - 2033

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Garbatka-Letnisko została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2020 -2033 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF mając na względzie realistyczność prognozy oparto się na:

- wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.
- danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2017 -2018 oraz plan budżetu na rok 2019 wg stanu na 30 września 2019 roku, w tym przewidywane wykonanie budżetu za 2019 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

W latach 2024 - 2033 wysokość bieżących dochodów jak i wydatków przyjęto na poziomie roku 2023.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY

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 udziału 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, szacunkowo, kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi wynajmu lokali oraz wpływów z różnych dochodów.

Prognozowane dochody na rok 2020 ogółem ustalono na poziomie 22 295 500,00 zł z czego bieżące – 19 437 074,21 zł, a majątkowe – 2 858 425,79 zł.

1. Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą przyjęto bezpiecznie, uwzględniając wytyczne Ministra Finansów, że:

- w roku 2020 będą one niższe w stosunku do roku poprzedniego (przewidywane wykonanie) o około 5 %.

Wynika to ze znacząco niższych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób

fizycznych (ok. 17,5 %). Różnicę tę częściowo rekompensuje wyższa o ok. 5 % kwota prognozowanych dochodów

z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

- w latach 2021– 2023 będą one rosły, średnio między 3,4 % - 3,1 %,

- w latach następnych ich wysokość została ustalona na poziomie roku 2023.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2020 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 r. w kwocie 3 689 874 zł.

W latach 2021 - 2023 prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu o 3,4 % - 3,1 %.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane na rok 2020 bezpiecznie w kwocie 40 000 zł, w oparciu o wykonanie z lat poprzednich oraz przewidywane wykonanie za 2019 rok, a w latach 2021– 2023 prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu o ok. 3,4 % - 3,1 %.

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 r. w kwocie 5 162 196 zł.

W kolejnych latach 2021 – 2023 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2020 roku

przyjmując ich wzrost średnio między 3,4 % - 3,1 %.

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące.

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 r. oraz pisma Krajowego Biura Wyborczego z dnia 25 września 2019 r.

Na lata następne wzrost dochodów z tego tytułu przewiduje się w wysokości od 3,4 % do 3,1 % . Jako wielkości bazowe przyjęto kwoty planowane do uzyskania w 2020 roku.

Pozostałe dochody bieżące, w tym podatek od nieruchomości.

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. Dochody z tego tytułu zdominowane są przez podatek od nieruchomości. Do ważniejszych źródeł dochodów z tego tytułu należą również wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W 2020 roku oraz w latach kolejnych zakłada się wzrost wpływów z tego rodzaju źródeł. Planowany ich poziom ustalono:

- dla roku 2020 na podstawie analizy przewidywanego wykonania w roku 2019 oraz intensyfikacji działań mających na

celu wyegzekwowanie powstałych w tym zakresie należności,

- dla lat 2021 – 2023 przyjmując ich wzrost średnio między 3,4 % - 3,1 %.

2. Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w latach 2020 – 2021 zaplanowane zostały :

- dochody ze sprzedaży majątku,

- dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje.

Wpływy ze sprzedaży majątku

W roku 2020 zaplanowano sprzedaż nieruchomości stanowiących działki o numerach: 33/2 położonej w Brzustowie

I 109/2 położonej w Anielinie. Natomiast w 2021 r. planowana jest sprzedaż kolejnych działek.

W latach następnych nie planuje się wpływów z tego tytułu.

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

W roku 2020 w ramach dofinansowania planuje się realizację nw. zadań ze środków:

- Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich – „Podniesienie standardu sieci dróg gminnych obręb geodezyjny Garbatka

Południe - przebudowa ul. H. Lewandowicz”.

- Ministra Sportu i Turystyki w ramach Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej – „Budowa hali sportowej przy

Publicznej Szkole Podstawowej w Garbatce-Letnisku”. Realizacja tego zadania jak i dofinansowanie będzie

kontynuowana w roku 2021.

III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Na 2020 r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 24 285 500 zł, w tym na bieżące – 18 875 160,19 zł i majątkowe - 5 410 339,81 zł.

Prognozę wydatków oparto na zachowaniu relacji z art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych biorąc pod uwagę możliwości dochodowe jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

W związku z powyższym w latach 2020-2021 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

1 Wydatki bieżące

W okresie objętym prognozą przyjęto, że:

- w roku 2020 będą one niższe w stosunku do przewidywanego wykonania roku poprzedniego o około 3,5 %, co

wynika przede wszystkim ze znacznie niższych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od

osób fizycznych oraz subwencji ogólnej,

- dla roku 2021 przyjęto ich wysokość w zasadzie na poziomie roku 2020 (dokładnie będą one wyższe o ok. 0,8 %).

- dla lat 2022-2023 będą one rosły, średnio o 2,5 %,

- w latach następnych ich wysokość została ustalona na poziomie roku 2023.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ustalono na podstawie zawartych umów o pracę na koniec 2019 r., w oparciu o prognozowany wskaźnik średniorocznej inflacji oraz wprowadzane i planowane zmiany organizacyjne, zakładając ich spadek w roku 2020 na poziomie ok. 6 %. Natomiast w latach następnych tj. 2021 – 2023 przyjmując ich wzrost o 2,5 %.

Wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji nie planuje się .

Wydatki na obsługę długu przyjęto na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych. Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego przyjęto

prognozowaną stawkę WIBOR 6M powiększoną o marżę.

2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane przy założeniu przede wszystkim kontynuacji zadań rozpoczętych i zadań z udziałem dofinansowania zewnętrznego. Uwzględniono przy tym zadania, których realizacja jest absolutnie niezbędna dla prawidłowego funkcjonowania infrastruktury i zaspokojenia podstawowych potrzeb mieszkańców gminy.

W roku 2020 planuje się przeznaczyć na inwestycje i zakupy inwestycyjne kwotę 5 410 339,81 zł. Głównym źródłem finansowania wydatków majątkowych w okresie objętym prognozą są, obok dotacji, a także w niewielkim stopniu dochody ze sprzedaży majątku - środki dłużne. Zaciągnięcie długu planuje się w roku 2020.

Począwszy od roku 2021 głównym źródłem finansowania wydatków majątkowych staje się nadwyżka operacyjna.

III. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W roku 2020 planuje się deficyt w wysokości 1 990 000 zł, natomiast w kolejnych latach - nadwyżki budżetowe, które będą przeznaczone na spłatę zobowiązań.

W roku 2020 w ramach **przychodów** planuje się emisję obligacji w wysokości 2 844 000 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zobowiązań.

W latach 2020 - 2033 planowane są wyłącznie **rozchody** zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji komunalnych.

Rozchodów podlegających wyłączeniu w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p. nie planuje się.

IV. PROGNOZA DŁUGU

W całym okresie objętym prognozą spełniona jest relacja z art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych. Oznacza to, iż planowane w poszczególnych latach dochody bieżące przewyższają wydatki bieżące oraz obciążenie budżetu spłatami zadłużenia jest mniejsze od maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika ustalonego zgodnie z przepisem wspomnianego art. 243 ustawy o finansach publicznych.

V. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

Załącznik nr 2 do uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej zawiera szczegółowy wykaz przedsięwzięć planowanych jako realizację zadań rozpoczętych w latach poprzednich i kontynuowanych w roku 2020 i 2021.

Łącznie na ich realizację przeznaczono w roku:

- 2020 kwotę 4 748 016,80 zł z czego na bieżące 132 676,99 zł, a majątkowe 4 615 339,81 zł.

- 2021 kwotę 3 279 768,57 zł w całości na wydatki majątkowe.

Wyodrębniono przy tym wydatki na przedsięwzięcia współfinansowane ze środków unijnych oraz finansowane ze środków własnych.

W załączniku nr 2 uwzględniono również zadania mające status przedsięwzięć w latach poprzednich, a których okres realizacji kończy się w roku 2020 lub 2021, zachowując tym samym ciągłość przedsięwzięć wieloletnich.