

**UCHWAŁA NR 256/XLVIII/21
RADY GMINY PRZYŁĘK**

z dnia 28 grudnia 2021 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2022-2025.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz. 305 z późn. zm.)

Rada Gminy Przyłęk postanawia, co następuje:

§ 1. 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Przyłęk na lata 2022- 2025 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Określa się wykaz przedsięwzięć wieloletnich do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

4. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań o których mowa w ust.2 .

5. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań 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 (ale nie do zaciągania kredytów i pożyczek w ścisłym znaczeniu).

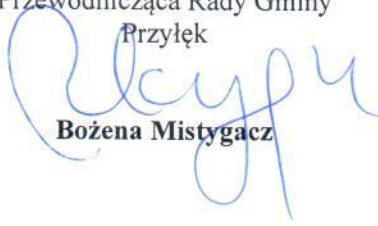
6. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 2. 1. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

2. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr 182/XXXV/20 Rady Gminy Przyłęk z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2021- 2025 wraz ze zmianami.

Przewodnicząca Rady Gminy
Przyłęk


Bożena Mistygacz

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 256/XLVIII/21 Rady Gminy Przyłęk z dnia 28.12.2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2022	33 346 492,00	27 024 192,00	3 274 293,00	6 880,00	13 030 654,00	6 784 715,00	3 927 650,00	880 000,00	6 322 300,00	0,00	6 322 300,00
2023	31 754 500,00	28 000 000,00	3 300 000,00	10 000,00	13 300 000,00	7 100 000,00	4 290 000,00	950 000,00	3 754 500,00	0,00	3 754 500,00
2024	28 500 000,00	28 500 000,00	3 350 000,00	12 000,00	13 500 000,00	7 200 000,00	4 438 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	29 000 000,00	29 000 000,00	3 400 000,00	12 500,00	13 650 000,00	7 300 000,00	4 637 500,00	1 000 000,00	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:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	34 376 373,00	26 400 807,08	13 609 675,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	7 975 565,92	7 975 565,92	0,00
2023	31 509 500,00	26 950 000,00	13 700 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	4 559 500,00	4 559 500,00	0,00
2024	28 255 000,00	27 255 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2025	28 755 000,00	27 755 000,00	13 900 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-1 029 881,00	0,00	1 274 881,00	0,00	0,00	1 274 881,00	1 029 881,00	0,00	0,00
2023	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	245 000,00	245 000,00	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00	245 000,00	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ⁴					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	735 000,00	0,00	623 384,92	1 898 265,92
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	490 000,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	245 000,00	0,00	1 245 000,00	1 245 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 245 000,00	1 245 000,00

⁸⁾ 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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^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 pierwszy 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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^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	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 ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	1,36%	3,23%	3,23%	14,63%	14,59%	TAK	TAK
2023	1,32%	5,17%	5,17%	12,94%	12,90%	TAK	TAK
2024	1,24%	5,94%	5,94%	11,23%	11,18%	TAK	TAK
2025	1,18%	5,78%	x	9,59%	9,55%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi 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
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki 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:		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 przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku 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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2022	0,00	0,00	0,00	7 633 460,00	15 800,00	7 617 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 755 450,00	950,00	3 754 500,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					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	10.10	10.11
2022	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 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.

Przewodnicząca
Rady Gminy Przylęk
Bożena Miśkiewicz

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 256/XLVIII/21 Rady Gminy Przyłęk z dnia 28.12.2021 r.

Przedsięwzięcia WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 748 653,00	7 633 460,00	3 755 450,00	0,00	0,00	11 373 910,00
1.a	- wydatki bieżące				33 050,00	15 800,00	950,00	0,00	0,00	1 750,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 715 603,00	7 617 660,00	3 754 500,00	0,00	0,00	11 372 160,00
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:				11 748 653,00	7 633 460,00	3 755 450,00	0,00	0,00	11 373 910,00
1.3.1	- wydatki bieżące				33 050,00	15 800,00	950,00	0,00	0,00	1 750,00
1.3.1.1	Świadczenie usługi utrzymania technicznego Systemu EZD - poprawa jakości usług	Urząd Gminy	2021	2023	2 550,00	800,00	950,00	0,00	0,00	1 750,00
1.3.1.2	Realizacja programu " Czyste powietrze" - poprawa środowiska	Urząd Gminy	2021	2022	30 500,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 715 603,00	7 617 660,00	3 754 500,00	0,00	0,00	11 372 160,00
1.3.2.1	Budowa sali gimnastycznej z zapleczem przy Publicznej Szkole Podstawowej w Łaguszowie - poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy	2020	2023	8 031 400,00	4 145 000,00	3 754 500,00	0,00	0,00	7 899 500,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości: Okrężnica i Zamość Nowy - poprawa warunków mieszkańców	Urząd Gminy	2018	2022	261 843,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.3	Budowa placu zabaw na działce przy Samorządowym Klubie Dzieciątka " Żółwik" w miejscowości Mszadla Stara w ramach projektu "Centrum Aktywności Małucha" - poprawa warunków	Samorządowy Klub Dzieciątka "Żółwik" w Mszadli Starej	2021	2022	63 560,00	38 560,00	0,00	0,00	0,00	38 560,00
1.3.2.4	Budowa chodnika dla pieszych przy drodze gminnej w miejscowości Żalazy - poprawa bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy	2021	2022	75 200,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.5	Budowa chodnika przy drodze gminnej w miejscowości Szlachecki Las - poprawa bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy	2021	2022	85 500,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.6	Budowa placu zabaw na działce przy Samorządowym Klubie Dzieciątka " Żółwik" w miejscowości Mszadla Stara w ramach projektu " Poligon sprawnościowy Małucha" - poprawa warunków	Samorządowy Klub Dzieciątka "Żółwik" w Mszadli Starej	2021	2022	16 700,00	11 700,00	0,00	0,00	0,00	11 700,00
1.3.2.7	Budowa placu zabaw na działce przy Samorządowym Klubie Dzieciątka " Żółwik" w miejscowości Mszadla Stara w ramach projektu " Aktywny plac zabaw - poprawa warunków	Samorządowy Klub Dzieciątka "Żółwik" w Mszadli Starej	2021	2022	37 400,00	32 400,00	0,00	0,00	0,00	32 400,00
1.3.2.8	Przebudowa fragmentu drogi gminnej nr 450318W w miejscowości Łągów - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2021	2022	313 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Przebudowa drogi dojazdowej do pól w miejscowości Łągów (dz.540/2, 550) łączącej drogę powiatową (dz. 559/1) z drogą powiatową (dz. 559/2) - poprawa bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy	2021	2022	1 431 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	1 380 000,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej na fragmencie działki Nr 301 w miejscowości Rudki - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2021	2022	1 340 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	1 280 000,00
1.3.2.11	Przebudowa fragmentu drogi gminnej Nr 450307W (dz. nr 1090) w miejscowości Ignaców - opracowanie kompleksowej dokumentacji projektowej - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2021	2022	30 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.12	Przebudowa fragmentu drogi gminnej Nr 450307W (dz. Nr 1190) w miejscowości Ławeczko Stare - opracowanie kompleksowej dokumentacji projektowej - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2021	2022	30 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00

Przewodnicząca
Rady Gminy Przylęk
Bożena Mistygacz

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY PRZYŁĘK NA LATA 2022 – 2025

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 2022-2025 ze względu na kwoty długu na okres zaciągniętych zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach przyjętych przez Radę Ministrów dotyczących rozwoju gospodarczego kraju, analizie kształtowania źródeł, z których Gmina pozyskuje środki finansowe w ostatnich kilku latach, ustawy o podatkach i opłatach lokalnych oraz uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie powyższych ustaw, analiz kształtowania się sytuacji finansowej w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju założeń makroekonomicznych podanych przez Ministerstwo Finansów.

Realny wzrost PKB na rok 2022 przewiduje się na poziomie 3,3%.

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.

Dochody, wydatki i rozchody na 2022 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

PROGNOZOWANE DOCHODY

W budżecie na 2022 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej, planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na realizację zadań własnych, ustalone na podstawie zawartych umów i pism.

Szacunkowo przyjęto kwoty dochodów własnych z podatków i opłat wynikających z ustaw i uchwał Rady Gminy w Przyłęku, odpłatności za realizację usług, wynajmu lokali oraz wpływów z różnych dochodów.

W prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przyłęk na lata 2022-2025 dochody bieżące przyjęto na poziomie porównywanym z wykonaniem dochodów w roku 2020 i przewidywanym wykonaniem 2021 r. zakładając inflację i wzrost PKB na niskim poziomie, a więc z dużą ostrożnością.

Dochody budżetu na 2022 rok zaplanowano w łącznej kwocie **33 346 492,00 zł** w tym dochody bieżące – 27 024 192,00 zł i majątkowe – 6 322 300,00 zł.

W prognozie finansowej na rok 2022 przyjęto dochody na tym samym poziomie uwzględniając świadczenie „+500” do miesiąca V/2022r.

W latach 2023-2025 prognozowane są dochody w wyższej wysokości o minimalny poziom inflacji.

Planowanie większych wpływów do budżetu na okres dłuższy może spowodować duże ryzyko błędu.

Planowaną kwotę subwencji ogólnej przyjęto w oparciu o informację przekazaną przez Ministra Finansów w wysokości 13 030 654,00 zł. Dochody z tego tytułu mają tendencję wzrostową tj. część wyrównawcza wzrosła o 2,38% do roku 2021, część oświatowa o 9,37% do roku poprzedniego a część równoważąca zmalała o 7,44% do roku 2021.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych na rok 2022 i w latach następnych przyjęto w porównywalnej wysokości do wykonania za rok 2020 i przewidywanego wykonania za rok 2021.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2022 w wysokości podanej przez Ministra Finansów i stanowią kwotę 3 274 293,00 zł i wzrosły w stosunku do roku poprzedniego o 1,06%. W latach następnych planuje się udziały na nieco wyższym poziomie, ponieważ dochody

te należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej.

Na rok 2022 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.

Pozostałe dochody własne prognozowano w oparciu o przewidywane wykonanie w latach poprzednich oraz własne kalkulacje i możliwości realnego pozyskania w 2022 roku.

Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z projektem budżetu na rok prognozowany. Na dzień sporządzenia prognozy w roku 2022 planuje się dochody majątkowe w wysokości 6 322 300,00 zł tj.:

- 5 135 300,00 zł dofinansowanie inwestycji z programu Rządowy Fundusz Polski Ład: „Program Inwestycji Strategicznych”

- 1 145 000,00 zł z tytułu środków finansowych z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Budowa sali gimnastycznej z zapleczem przy Publicznej Szkole Podstawowej w Łaguszowie”,

- 42 000,00 zł na zadanie inwestycyjne „Budowa placu zabaw na działce przy Samorządowym Klubie Dzieciątym „Żółwik” w miejscowości Mszadla Stara” w ramach projektów.

w roku 2023

- 2 609 500,00 zł dofinansowanie inwestycji z programu Rządowy Fundusz Polski Ład: „Program Inwestycji Strategicznych”,

- 1 145 000,00 zł z tytułu środków finansowych z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Budowa sali gimnastycznej z zapleczem przy Publicznej Szkole Podstawowej w Łaguszowie”.

Umowa na dofinansowanie powyższego zadania została podpisana w listopadzie 2021 r.

W następnych latach nie planuje się wstępnie dochodów majątkowych z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne i sprzedaży majątku.

PROGNOZOWANE WYDATKI

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, analizując zadania bieżące konieczne do realizacji oraz zadania obligatoryjne wynikające z przepisów prawa obowiązującego.

W prognozie uwzględniono 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.

Na rok 2022 planowane wydatki bieżące są niższe niż planowane dochody bieżące o 623 384,92 zł.

W latach 2022-2025 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne.

Na 2022 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie **34 376 373,00 zł**, z tego: bieżące 26 400 807,08 zł i majątkowe 7 975 565,92 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę i ustawowych podwyżek płacy minimalnej. Zaplanowano nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. W następnych latach w prognozie założono minimalny wzrost wynagrodzeń dla pracowników.

Przewiduje się minimalny wzrost wydatków związanych z funkcjonowaniem organów Gminy.

Zakup towarów i usług (gaz, centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja) prognozuje się na poziomie przewidywanego wykonania za 2021r. na podstawie zweryfikowanych projektów wydatków jednostek budżetowych.

W kolejnych latach przewiduje się wzrost wydatków w tej grupie.

Wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego są finansowane ze środków

własnych gminy.

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

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętego kredytu i pożyczki.

Nie planuje się wydatków z tytułu poręczeń.

Wydatki majątkowe:

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym. Przedstawiono również zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym.

W prognozowanym okresie planuje się przeznaczyć na zadania majątkowe kwotę 7 975 565,92 zł.

W latach 2022–2025 nie planuje się wydatków majątkowych dotacyjnych.

Głównym źródłem finansowania inwestycji staje się nadwyżka operacyjna.

PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W roku 2022 planuje się deficyt w wysokości 1 029 881,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych i niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

W kolejnych latach 2023-2025 prognozuje się nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań.

W powyższych latach Gmina planuje rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytu i pożyczki.

PROGNOZA DŁUGU

Na koniec 2022 roku poziom zadłużenia Gminy wg tytułów dłużnych kształtuje się na poziomie 735 000,00 zł i stanowi około 2,21% prognozowanych dochodów. Na powyższą kwotę składają się zobowiązania z tytułu zaciągniętego kredytu i pożyczki.

Ustalona na lata 2022 -2025 relacja z art. 243 została obliczona według średniej 7-letniej.

Wartość relacji obowiązującej od 2022 roku zaprezentowano w poniższej tabeli :

Lata objęte zadłużeniem		J.m.	Prognozowany indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia	Dopuszczalny maksymalny wskaźnik spłaty zadłużenia dla Gminy wyliczony wg art.243
2022	%		1,36	14,63
2023	%		1,32	12,94
2024	%		1,24	11,23
2025	%		1,18	9,59

W latach 2022 – 2025 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w art. 243 – 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

W latach 2022-2025 nie planuje się zaciągać dodatkowych kredytów i pożyczek.

WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE.

Na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono :

- w roku 2022 – 7 633 460,00 zł, z tego: na wydatki bieżące 15 800,00 zł i majątkowe 7 617 660,00 zł.
- w roku 2023 – 3 755 450,00 zł, z tego: na wydatki bieżące 950,00 zł i majątkowe 3 754 500,00 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się do roku 2023.

W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych finansowanych ze środków własnych.

Zgodnie z Metodą Wieloletniej Prognozy Finansowej opracowaną przez Ministra Finansów do przedsięwzięć nie ujmowano umów na dostawę mediów zawieranych w latach ubiegłych na czas nieokreślony. (np. dostawa energii, itp.)

Przewodnicząca
Rady Gminy Przylęk
Bożena Misygacz

