

Uchwała XXXII/214/21
Rady Gminy w Gniewoszowie
z dnia 30 grudnia 2021

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

Na podstawie art. 228, art. 230 ust.6 i 7 i ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U z 2021 r, poz. 305 z późn. zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

& 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gniewoszków na lata 2022- 2025 zgodnie z Załącznikami Nr. 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Zał. Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do uchwały.

& 2

Upoważnia się Wójta Gminy do :

1/ zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy

2/upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnym 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

3/zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć-programów ujętych w załączniku Nr 2 do uchwały,

&3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

& 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r

& 5

Traci moc obowiązującą uchwała Nr XXII/155/20 Rady Gminy w Gniewoszowie z dnia 30 grudnia 2020 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewoszów na lata 2021-2024

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Gniewoszowie
Maciej Baran
Maciej Baran

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXII/214/21
z dnia 2021-12-30

Lp	1	1.1	z tego:							w tym:	
			z tego:							w tym:	
			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
Wyszczególnienie	Dochoy ogółem x	Dochoy biezące x	dochoy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele biezące x 3)	pozostałe dochoy biezące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochoy majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2022	17 502 364,88	16 444 193,88	1 624 404,00	7 192,00	7 654 873,00	3 803 279,00	3 354 445,88	972 733,00	1 058 171,00	0,00	1 058 171,00
2023	16 814 739,00	16 064 739,00	1 706 624,00	7 556,00	7 847 280,00	2 153 279,00	4 350 000,00	899 325,00	750 000,00	0,00	750 000,00
2024	16 902 878,00	16 602 878,00	1 791 955,00	8 000,00	8 239 644,00	2 153 279,00	4 410 000,00	950 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2025	17 512 748,00	17 412 748,00	1 881 552,00	8 500,00	8 651 626,00	2 260 942,00	4 610 128,00	950 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00

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 dochoy 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 dochoyów związanych ze szczegółowymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochoy biezące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		Wydatki bieżące x					w tym:					w tym:	
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta 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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
		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	18 731 019,32	16 406 019,32	0,00	0,00	4 360,00	0,00	0,00	0,00	2 325 000,00	2 325 000,00	0,00	0,00	
2023	16 614 739,00	15 164 288,00	0,00	0,00	2 360,00	0,00	0,00	0,00	1 450 451,00	1 450 451,00	0,00	0,00	
2024	16 702 876,00	15 922 442,00	0,00	0,00	1 300,00	0,00	0,00	0,00	780 436,00	780 436,00	0,00	0,00	
2025	17 512 748,00	16 718 561,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	794 186,90	794 186,90	0,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	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:	
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
2022		-1 228 654,44	0,00	1 428 654,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1 136 518,10	1 136 518,10	292 136,34	292 136,34	92 136,34	
2023		200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024		200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Imię 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:		
	w tym:		w tym:			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}						
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2022	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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			
Lp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 174,56	1 466 629,00		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	900 451,00	900 451,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	680 436,00	680 436,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	694 186,90	694 186,90		
2025												

^{b)} Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.4	8.4.1	
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	1,62%	0,34%	14,84%	15,43%	TAK	TAK
2023	1,45%	6,49%	12,87%	13,46%	TAK	TAK
2024	1,39%	4,72%	11,32%	11,91%	TAK	TAK
2025	0,00%	4,58%	9,61%	10,20%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
Wyszczególnienie	8.1	8.1.1	8.1.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	8.3	8.3.1	8.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
lp									
2022	0,00	0,00	0,00	108 171,00	108 171,00	108 171,00	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										
		w tym:		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 z tytułu przeliczenia 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 przekształconych 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 i 3 ustawy	bieżące	majątkowe					10.1	10.2	10.3
Lp		8.4	8.4.1	8.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2022		300 000,00	300 000,00	108 171,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowa z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnie emisowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty uobytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:		w tym:						
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
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	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	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 budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części: wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy 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 wyłączeniu 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Nowoszwabia
Maciej Baran

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXII/214/21
z dnia 2021-12-30

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)				610 886,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				610 886,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
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:				308 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				308 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.1.2.1	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez wyposażenie w infrastrukturę sportowo-rekreacyjną, Budowa boiska wielofunkcyjnego w Gniewoszowie - Budowa boiska wielofunkcyjnego w Gniewoszowie	Urząd Gminy Gniewoszków	2021	2022	308 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
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				302 886,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				302 886,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.1	Budowa budynku magazynowego w Oleksowie - Budowa budynku magazynowego w Oleksowie	Urząd Gminy Gniewoszków	2021	2022	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej z przyłączami w m. Regów Sławy i Borek "Fort" gm. Gniewoszków etap I - Poprawa infrastruktury sanitacyjnej	Urząd Gminy Gniewoszków	2021	2022	122 886,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy w Gniewoszowie
Maciej Baran

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gniewoszków na lata 2022-2025

Wieloletnią prognozę finansową opracowano zgodnie z art.226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Obejmuje ona lata 202-2025 -wynika to z zakresu ujęcia prognozy kwoty długu, który stanowi integralną część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych zobowiązań finansowych.

Załącznik Nr 1 i Nr 2 zostały sporządzone zgodnie z wzorem wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Załącznik Nr 1 obejmuje swoim horyzontem czasowym projekt 2022 oraz prognozę na lata 2023-2025

Prezentowany projekt jest zgodny z wartościami przedstawionymi w projekcie budżetu gminy na rok 2022. W latach 2022-2025 poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków Gminy Gniewoszków w latach ubiegłych.

Przy planowaniu poszczególnych wielkości budżetowych kierowano się wytycznymi makroekonomicznymi będącymi podstawą i punktem wyjściowym do planowania podstawowych wielkości budżetu Gminy, jak również trendami i założeniami dotyczącymi funkcjonowania organizacji wewnątrz.

Przyjęto prognozy wynikające z wytycznych Ministerstwa Rozwoju i Finansów w zakresie jednolitych wskaźników makroekonomicznych.

W roku 2022 zaplanowano dochody bieżące zgodnie z otrzymanymi informacjami od Ministra Finansów w zakresie subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz zgodnie z otrzymaną decyzją Wojewody Mazowieckiego w zakresie planowanych do uzyskania kwot dotacji. Dostosowano plan dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych do osiągniętych dochodów. Dochody z tytułu podatku od środków transportowych ustalono w/g stawek obowiązujących w 2021r, uwzględniając aktualne dane dotyczące liczby środków transportowych objętych opodatkowaniem w 2021r.

Dochody z opłat za wywóz nieczystości stałych pokrywające koszty związane z odbiorem odpadów i obsługą administracyjną ustalano na poziomie stawki obowiązującej w 2021r. Zaktualizowano wpływy z tytułu podatku od nieruchomości wg nowych deklaracji.

Pozostałe dochody zaplanowano na poziomie 2021r. Szczegółowe kształtowanie się dochodów w roku 2022 przedstawiono w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej na rok 2022

Dochody bieżące

Udziały w podatku PIT zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów na 2022r - 1.624.404,00 i przyjmując w następnych latach wzrosty 5% w stosunku do roku poprzedniego. (Wynagrodzenie minimalne w roku 2021 wzrost o 8% do minimalnych z 2020 a w roku 2022 o 7% w stosunku do minimalnych w 2021)

Udziały w wytycznych z Ministerstwa Finansów a w tym w wytycznych na poziomie średniego wykonania z lat ubiegłych.

Dotacje i subwencje ogólną dla gminy na rok 2022 przyjęto w oparciu o dane przekazane przez Ministra Finansów. Roczna kwota planowanej dotacji ogólnej wynosi 7.654.873,00 zł. Natomiast w 2023 założono dotację ogólną w kwocie 7.847.280,00 mając na uwadze wzrost subwencji ogólnych i subwencję rozwojową.

Dotację na zadania z zakresu administracji rządowej i zadań związanych z realizacją zadań zleconych przyjęto na podstawie danych z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w kwocie 3.803.279,00 zł. Wykazy tych dochodów jest ściśle związany z wykonaniem zadań zleconych, dlatego tak więc prognozowanie ich wielkości przysparza problemów. W prognozie założenie utrzymania wpływów na tym samym poziomie z uwzględnieniem braku realizacji przez GOPS programu 500+ i korektą budżetu o to świadczenie.

W prognozie dochody z tytułu podatków i opłat uwzględniono poziom ściągalności podatków różnych rodzajów dochodów osiągniętych w latach ubiegłych. Prognoza podatku od nieruchomości prognozuje się na poziomie lat ubiegłych z uwzględnieniem możliwych zmian w podatku od nieruchomości dotyczącym zmiany taryfy kolejowej. W prognozie założono stałe wpływy za odpady komunalne od 2022r oraz zwiększenie wpływów z tytułu opłat za kanalizację i wodociągową w związku z rozbudową infrastruktury kanalizacyjnej i wodociągowej.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w roku 2022 przyjęto na poziomie 1.058.171,00zł z uwzględnieniem wpływu środków z promesy wniosku Polski Ład na budowę drogi w miejscowości Gniewoszowie w wysokości 950.000,00 zł oraz wpływ z tytułu umowy o dofinansowanie budowy boiska wielofunkcyjnego w Gniewoszowie w wysokości 108.171,00 zł.

W następnych latach nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku, a prognoza dochodów majątkowych to pozyskiwanie dotacji na zadania majątkowe z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego oraz dotacji Ministra Sportu i Funduszy Polski Ład. Nie przewidywane jest w prognozie dochodów ze sprzedaży majątku.

Udziały w wytycznych z Ministerstwa Finansów a w tym w wytycznych na poziomie średniego wykonania z lat ubiegłych. Planowana kwota subwencji ogólnych i subwencję rozwojową. Na rok 2022 przyjęto w oparciu o dane przekazane przez Ministra Finansów. Roczna kwota planowanej dotacji ogólnej wynosi 7.654.873,00 zł. Natomiast w 2023 założono dotację ogólną w kwocie 7.847.280,00 mając na uwadze wzrost subwencji ogólnych i subwencję rozwojową. Wykazy tych dochodów jest ściśle związany z wykonaniem zadań zleconych, dlatego tak więc prognozowanie ich wielkości przysparza problemów. W prognozie założenie utrzymania wpływów na tym samym poziomie z uwzględnieniem braku realizacji przez GOPS programu 500+ i korektą budżetu o to świadczenie. W prognozie dochody z tytułu podatków i opłat uwzględniono poziom ściągalności podatków różnych rodzajów dochodów osiągniętych w latach ubiegłych. Prognoza podatku od nieruchomości prognozuje się na poziomie lat ubiegłych z uwzględnieniem możliwych zmian w podatku od nieruchomości dotyczącym zmiany taryfy kolejowej. W prognozie założono stałe wpływy za odpady komunalne od 2022r oraz zwiększenie wpływów z tytułu opłat za kanalizację i wodociągową w związku z rozbudową infrastruktury kanalizacyjnej i wodociągowej.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w roku 2022 przyjęto na poziomie 1.058.171,00zł z uwzględnieniem wpływu środków z promesy wniosku Polski Ład na budowę drogi w miejscowości Gniewoszowie w wysokości 950.000,00 zł oraz wpływ z tytułu umowy o dofinansowanie budowy boiska wielofunkcyjnego w Gniewoszowie w wysokości 108.171,00 zł. W następnych latach nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku, a prognoza dochodów majątkowych to pozyskiwanie dotacji na zadania majątkowe z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego oraz dotacji Ministra Sportu i Funduszy Polski Ład. Nie przewidywane jest w prognozie dochodów ze sprzedaży majątku.

Prognozowane wydatki

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

Od 2022 ustawa o finansach publicznych w art. 242 mówi o zrównoważeniu budżetu poprzez wyższe dochody bieżące od wydatków bieżących bez uwzględniania wolnych środków. Jednak ustawa o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw czekająca na podpis Prezydenta umożliwi angażowanie wolnych środków do pokrywania różnicy. W latach prognozy planuje się zachowanie tej relacji i znaczne ograniczenie wydatków bieżących co może oznaczać zmniejszanie zatrudnienia, znaczne ograniczenie wydatkowania niezbędnych zakupów.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalano na poziomie zawartych umów o prace i ustawowych podwyżek minimalnego wynagrodzenia dla pracowników.

Zakup towarów i usług (gaz, co, energii elektrycznej, wody i kanalizacji) będą musiały być bardzo monitorowane i wymuszona będzie wprowadzenie oszczędności i racjonalizacji wydatków.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie terminów wykupu obligacji.

Wydatki majątkowe planowane w 2022 zostały szczegółowo opisane w projekcie budżetu na 2022. Planowane na lata 2023-2025 wydatki majątkowe będą w znacznym stopniu ograniczone możliwościami budżetu.

Plan budżetu gminy na 2022 r przewiduje deficyt w kwocie 1.228.654,44 zł który zostanie pokryty środkami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 1.136.518,10.zł oraz wolnymi środkami z lat ubiegłych w kwocie 92.136,34 zł

Rozchody- wykup obligacji w terminie wykupu w wysokości 200.000,00 zł Planowane rozchody w latach 2022-2025 zaplanowano w kwocie przypadających do spłaty terminów wykupu obligacji.

W latach 2023-2024 planuje się wykup obligacji z nadwyżki budżetowej.

W 2022r na przedsięwzięcia objęte Wieloletnią Prognozą Finansową zaplanowano kwotę 600.000,00 zł w całości na wydatki majątkowe.

Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i płatności z nich

wynikające wykraczają poza rok budżetowy , a kwota do zapłaty w danym roku uzależniona jest od innych czynników i trudno ją określić, zostały pominięte w wykazie przedsięwzięć.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Gniewoszowie
Maciej Baran