

Uchwała Nr XXIII/186/2020

Rady Gminy Przasnysz

z dnia 29 grudnia 2020 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przasnysz na lata 2021- 2028

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz.869 z późn.zm.) oraz § 2 i 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r., poz. 92 z późn.zm.) **Rada Gminy Przasnysz uchwala, co następuje:**

§ 1

Przyjmuje się:

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Przasnysz na lata 2021 – 2028 stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Wykaz Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przasnysz realizowanych w latach 2021 – 2024 stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały,

Dołącza się objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przasnysz na lata 2021 – 2028.

§ 2

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2 do niniejszej Uchwały.
2. 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 do kwoty 7.000.000,00 zł.

§ 3

Traci moc Uchwała Nr XIII/118/2019 Rady Gminy Przasnysz z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przasnysz na lata 2020 – 2028 z późn. zm.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Przasnysz.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący Rady Gminy Przasnysz

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Przasnysz

Dariusz Jankowski

.....

Objaśnienia:

W trakcie opracowania WPF Gminy Przasnysz została przeprowadzona analiza dochodów i wydatków budżetowych za lata 2018 - 2020.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przasnysz na rok 2021 zostały przyjęte wielkości wynikające z opracowanej uchwały budżetowej na 2021 r., w którym przyjęto założenia:

- utrzymanie stawek podatku od nieruchomości na poziomie 2020 roku,
- utrzymanie stawek podatku od środków transportowych i opłat lokalnych na poziomie 2020 roku,
- utrzymanie wynagrodzeń osobowych pracowników na poziomie 2020 r. z uwzględnieniem zmian organizacyjnych i nagród jubileuszowych,
- wzrost minimalnego wynagrodzenia do kwoty 2.800,00 zł,
- wzrost minimalnej stawki godzinowej dla pracujących na określonych umowach cywilnoprawnych do 18,30 zł,
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych o 1,8 % ,
- wysokość obowiązkowej składki na Fundusz Pracy – 2,45 % podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
- przewidywane wykonanie budżetu za 2020 rok oraz uwzględnienie wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem nowych obiektów,
- umowy i porozumienia zawarte w minionym okresie a obejmujące rok 2021,
- uchwały Rady Gminy o zaciągnięciu zobowiązań na lata przyszłe obejmujące rok 2021.

Kwoty subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto do projektu budżetu na podstawie informacji Ministerstwa Finansów Nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r., a kwoty dotacji celowych na zadania zlecone i na zadania własne na podstawie informacji Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Nr WF-I.3111.24.25.2020 z dnia 23 października 2020 r. oraz na podstawie informacji z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ciechanowie Nr DCI – 3112-57/20 z dnia 22 października 2020 r.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przasnysz na 2021 rok przyjęto:

1. Dochody ogółem w kwocie 34.555.680,50 zł, w tym:

- dochody bieżące – 33.638.651,00 zł,
- dochody majątkowe – 917.029,50 zł.

W dochodach bieżących zaplanowano:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 3.528.824,00 zł,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 5.000,00 zł,
- z subwencji ogólnej – 9.233.322,00 zł,
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące - 13.431.024,00 zł,
- pozostałe dochody bieżące – 7.440.481,00 zł.

W dochodach majątkowych zaplanowano:

- środki Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 dla jednostek samorządu terytorialnego – 176.293,50 zł,
- dotację na realizację zadań współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej, na które Gmina Przasnysz uzyskała dofinansowanie 590.736,00 zł, w tym na realizację projektów:
 - projekt pn. „Przebudowa budynków świetlic wraz z zagospodarowaniem terenu w ramach odnowy wsi Karwacz i odnowy wsi Wielodrzóż” (Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00002-65170-UM0710064/18 z dnia 18 marca 2019 r.) - refundacja poniesionych wydatków w 2020 roku - 494.338,00 zł,
 - projekt pn. „Oznakowanie przestrzeni publicznej w Bartnikach szansą na promocję i rozwój turystyki obszarów LGD” (Umowa o przyznaniu pomocy Nr 01876-6935-UM0713429/20 z dnia 02.09.2020 r.) -31.815,00 zł,
 - projekt pn. „Zagospodarowanie terenu wokół zbiornika wodnego na potrzeby zwiększenia walorów turystycznych centrum miejscowości Golany” (Umowa o przyznaniu pomocy Nr 01876-6935-UM0713439/20 z dnia 02.09.2020 r.) -34.996,00 zł,
 - projekt pn. „Uporządkowanie przestrzeni publicznej i zachowanie dziedzictwa przyrodniczego w miejscowości Bogate” (Umowa o przyznaniu pomocy Nr 01877-6935-UM0713431/20 z dnia 02.09.2020 r.) - 29.587,00 zł.
- dotację z budżetu Województwa Mazowieckiego ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Osowiec Szlachecki” - 150.000,00 zł.

2. Wydatki ogółem w kwocie 34.929.179,50 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 32.195.051,00 zł, w tym na:
 - wydatki jednostek budżetowych – 17.993.371,74 zł,
 - dotacje na zadania bieżące – 565.274,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 13.351.170,00 zł,
 - obsługę długu -220.868,00 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków Unii Europejskiej - 64.368,00 zł.
 - wydatki majątkowe – 2.734.128,50 zł, w tym:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy – 2.734.128,50 zł.
- 3. Wynik budżetu wynosi (-) 373.499,00 zł** – deficyt budżetu gminy który sfinansowany zostanie przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych (środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych).
- 4. Przychody w kwocie – 1.699.099,00 zł** – nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych (środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19).
- 5. Rozchody w kwocie – 1.325.600,00 zł** – spłata pożyczek i wykup obligacji komunalnych.

Przewiduje się, że w trakcie wykonywania budżetu za 2021 rok wzrosną planowane dochody i wydatki bieżące z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa, gdyż zapewniają nam to odpowiednie ustawy.

W 2022 roku zaplanowano **dochody majątkowe w kwocie 1.366.457,33 zł i w 2023 roku w kwocie 457.616,17 zł** ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 dla jednostek samorządu terytorialnego (na podstawie złożonego wniosku)

Prognozowane dochody i wydatki na lata 2022-2028 zostały przyjęte w planowanych wysokościach z Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2028.

Zaplanowane dochody bieżące z tytułu dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w latach 2022 -2028 przyjęto na poziomie średniej z lat ubiegłych, taką samą kwotę w poszczególnych latach przyjęto do planowanych wydatków z uwagi na określony cel ich wydatkowania.

Na lata 2025-2028 prognozowane dochody pozostawiono na stałym poziomie z uwagi na zbyt odległy okres.

Nadwyżkę budżetową planowaną w latach 2022 - 2028 przeznacza się na planowaną spłatę rat pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

Objaśnienie do pozycji Kwota długu:

Na lata 2021-2028 nie planowano przychodów z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji komunalnych.

W 2021 roku zaplanowano rozchody budżetowe w wysokości **1.325.600,00 zł**, zgodnie z zawartymi umowami przeznaczone są na:

- spłaty pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie - 675.600,00 zł,
- wykup obligacji komunalnych - 650.000,00 zł.

Kwota rozchodów ujęta w prognozie na lata 2021-2028 oparta jest o realne wartości ujęte w podpisanych umowach.

Kwoty odsetek od zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych określono w oparciu o podpisane umowy i stanowią one również realne wartości.

Zadłużenie budżetu gminy na dzień 31.12.2021 roku w wysokości 7.102.547,18 zł.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dotyczącymi spełnienia relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych należy uznać, że poziom długu i jego obsługi we wszystkich latach objętych prognozą wypełnia kryteria prawne, nie stanowi zagrożenia dla możliwości spłaty zadłużenia.

W wykazie przedsięwzięć na lata 2021-2024 zaplanowano:

1. Wydatki majątkowe 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.), w tym:
 - zadanie pn. "Oznakowanie przestrzeni publicznej w Bartnikach szansą na promocję i rozwój turystyki obszarów LGD". Celem zadania jest rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej

poprzez oznakowanie przestrzeni publicznej w Bartnikach. Łączna wartość projektu 65.551,00 zł, planowane wydatki w 2021 roku 64.551,00 zł,

- zadanie pn. „Uporządkowanie przestrzeni publicznej i zachowanie dziedzictwa przyrodniczego w miejscowości Bogate”. Celem zadania jest zachowanie dziedzictwa lokalnego i uporządkowanie przestrzeni publicznej w Bogatem poprzez zagospodarowanie terenu na potrzeby edukacji i rekreacji. Łączna wartość projektu 73.623,00 zł, planowane wydatki w 2021 roku 69.623,00 zł,
- zadanie pn. „Zagospodarowanie terenu wokół zbiornika wodnego na potrzeby zwiększenia walorów turystycznych centrum miejscowości Golany”. Celem zadania jest zachowanie dziedzictwa lokalnego i uporządkowanie przestrzeni publicznej przy stawie w miejscowości Golany poprzez zagospodarowanie terenu na potrzeby wypoczynku i rekreacji. Łączna wartość projektu 81.518,00 zł, planowane wydatki w 2021 roku 77.518,00 zł.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), w tym:

- Zadanie pn. ”Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Bartniki i Wandolin na terenie Gminy Przasnysz – etap I”. Celem zadania jest kompleksowe uporządkowanie gospodarki wodno- ściekowej na terenie gminy. Planowane wydatki w 2021 roku 376.293,50 zł, w 2022 roku 2.624.229,40 zł, w 2023 roku -1.457.616,17 zł. Na realizację zadania został złożony wniosek o uzyskanie środków Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 dla jednostek samorządu terytorialnego. Inwestycja polega na budowie kanalizacji sanitarnej o łącznej długości 5 425 50 m, obejmującej sieć kanalizacji grawitacyjnej i tłocznej; wykonanych zostanie 2 kpl. przepompowni ścieków strefowych oraz przyłącza kanalizacyjne.
- Zadanie pn. ”Budowa ogrodzenia i uporządkowanie działek stanowiących mienie komunalne na terenie Gminy Przasnysz”. Celem zadania jest zabezpieczenie mienia gminnego. Łączna wartość 80.000,00 zł, planowane wydatki w 2021 r. 60.000,00 zł.

W wykazie przedsięwzięć na lata 2021-2024 przyjęto zadania na łączną kwotę limitu zobowiązań w wysokości 4.129.831,07 zł. W 2021 roku występują wydatki majątkowe na projekty związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych na łączną kwotę limitu zobowiązań w wysokości 211.692,00 zł.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Przasnysz

Dariusz Jankowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXIII/186/2020
Rady Gminy Przasnysz
z dnia 29 grudnia 2020 r.

Lp	1	1.1	z tego:				1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		1.2	w tym:		1.2.1	1.2.2
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)						pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x		
Wykonanie 2018	33 432 917,73	31 282 715,34	2 926 734,00	12 125,68	9 099 247,00	12 766 610,57	6 477 998,09	2 168 753,65	2 150 202,39	3 100,00	2 147 102,39							
Wykonanie 2019	34 282 076,10	33 805 221,48	3 724 430,00	12 777,85	9 510 543,00	13 794 121,80	6 763 348,83	1 867 116,08	476 854,62	89 560,67	387 293,95							
Plan 3 kw. 2020	44 905 733,35	34 597 308,24	3 700 496,00	9 000,00	9 940 479,00	13 871 013,64	7 076 319,60	1 860 000,00	10 308 425,11	0,00	10 308 425,11							
Wykonanie 2020	45 984 897,65	35 996 421,72	3 700 496,00	9 000,00	9 961 979,00	15 166 947,89	7 157 998,83	1 860 000,00	9 998 475,93	0,00	9 998 475,93							
2021	34 555 680,50	33 638 651,00	3 528 824,00	5 000,00	9 233 322,00	13 431 024,00	7 440 481,00	1 970 000,00	9 17 029,50	0,00	9 17 029,50							
2022	32 531 367,33	31 164 910,00	3 700 561,00	30 612,00	8 862 323,00	12 011 920,00	6 559 494,00	2 029 675,00	1 366 457,33	0,00	1 366 457,33							
2023	31 330 668,17	30 873 052,00	3 704 261,00	30 612,00	8 862 323,00	12 011 920,00	6 263 936,00	2 054 031,00	457 616,17	0,00	457 616,17							
2024	30 891 530,00	30 891 530,00	3 707 965,00	30 612,00	8 862 323,00	12 011 920,00	6 278 710,00	2 078 679,00	0,00	0,00	0,00							
2025	30 891 530,00	30 891 530,00	3 707 965,00	30 612,00	8 862 323,00	12 011 920,00	6 278 710,00	2 078 679,00	0,00	0,00	0,00							
2026	30 891 530,00	30 891 530,00	3 707 965,00	30 612,00	8 862 323,00	12 011 920,00	6 278 710,00	2 078 679,00	0,00	0,00	0,00							
2027	30 891 530,00	30 891 530,00	3 707 965,00	30 612,00	8 862 323,00	12 011 920,00	6 278 710,00	2 078 679,00	0,00	0,00	0,00							
2028	30 891 530,00	30 891 530,00	3 707 965,00	30 612,00	8 862 323,00	12 011 920,00	6 278 710,00	2 078 679,00	0,00	0,00	0,00							

- ¹⁾ Wzrost 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 wzrost stosuje się dla lat wykazujących 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 wykonania budżetu jednostki wykonawczej 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	Wydaki ogółem x	Wydaki bieżące x	w tym:										
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			z tytułu poręczeń i gwarancji x			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	
Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	Wydaki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	wydanki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zadaniowych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydanki majątkowe x	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydanki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2028	30 148 982,82	28 155 236,00	9 544 828,00	0,00	0,00	19 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 993 746,82	1 993 746,82	0,00
2027	30 081 530,00	28 155 236,00	9 544 828,00	0,00	0,00	38 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 926 294,00	1 926 294,00	0,00
2026	30 081 530,00	28 155 236,00	9 544 828,00	0,00	0,00	58 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 926 294,00	1 926 294,00	0,00
2025	30 081 530,00	28 155 236,00	9 544 828,00	0,00	0,00	77 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 926 294,00	1 926 294,00	0,00
2024	29 581 530,00	28 155 236,00	9 544 828,00	0,00	0,00	96 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 426 294,00	1 426 294,00	0,00
2023	30 020 668,17	28 140 462,00	9 544 828,00	0,00	0,00	116 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 880 206,17	1 880 206,17	0,00
2022	31 221 367,33	28 126 020,00	9 544 828,00	0,00	0,00	184 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 095 347,33	2 629 005,03	0,00
2021	34 929 179,50	32 195 051,00	9 160 771,74	0,00	0,00	220 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 734 128,50	2 734 128,50	0,00
Wykonanie 2020	46 955 200,98	32 546 178,50	9 148 421,39	0,00	0,00	208 167,85	0,00	0,00	0,00	0,00	14 409 022,48	14 409 022,48	17 310,09
Plan 3 kw. 2020	46 409 435,12	31 655 614,27	8 945 500,62	0,00	0,00	192 167,85	0,00	0,00	0,00	0,00	14 753 820,85	14 753 820,85	17 310,09
Wykonanie 2019	33 499 329,39	29 575 945,56	8 872 817,28	0,00	0,00	161 111,87	0,00	0,00	0,00	0,00	3 923 383,83	3 923 383,83	59 390,99
Wykonanie 2018	39 606 431,99	27 611 271,61	8 389 169,39	0,00	0,00	89 213,16	0,00	0,00	0,00	0,00	11 995 160,38	11 995 160,38	60 083,26
Łp	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	

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:					
					w tym:	4.1.1	4.2	w tym:	4.3	w tym:
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
Wykonanie 2018	-6 173 514,26	0,00	8 804 698,38	6 412 714,25	6 173 514,26	0,00	0,00	2 391 984,13	0,00	
Wykonanie 2019	782 746,71	0,00	2 395 584,12	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 795 584,12	0,00	
Plan 3 kw. 2020	-1 503 701,77	0,00	3 681 129,27	1 700 000,00	1 484 730,69	18 971,08	18 971,08	1 962 158,19	0,00	
Wykonanie 2020	-970 303,33	0,00	3 752 730,83	1 700 000,00	951 332,25	18 971,08	18 971,08	2 033 759,75	0,00	
2021	-373 499,00	0,00	1 699 099,00	0,00	0,00	1 699 099,00	373 499,00	0,00	0,00	
2022	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	810 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	810 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	810 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	742 547,18	742 547,18	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:				
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	z tego:			
					5	5.1	5.1.1	5.1.1.1
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	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	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
W wykonaniu 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	835 600,00	0,00	0,00	0,00
W wykonaniu 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 600,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 177 427,50	0,00	0,00	0,00
W wykonaniu 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 782 427,50	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 325 600,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	742 547,18	0,00	0,00	0,00

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

Rozchody budżetu, z tego:										
liczna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:										
Wyszczególnienie	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Relacja zrominowania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota					Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁹⁾ a wydatkami bieżącymi x
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
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	8 457 075,68	0,00	3 671 443,73	6 063 427,86
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	7 811 475,68	0,00	4 229 275,92	6 024 860,04
Plan 3 kw. 2020	X	X	X	X	0,00	1 094 099,00	8 428 147,18	0,00	2 941 693,97	4 922 823,24
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	1 699 099,00	8 428 147,18	0,00	3 450 243,22	5 502 974,05
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 102 547,18	0,00	1 443 600,00	3 142 699,00
2022	X	X	X	X	0,00	0,00	5 792 547,18	0,00	3 038 890,00	3 038 890,00
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	4 482 547,18	0,00	2 732 590,00	2 732 590,00
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	3 172 547,18	0,00	2 736 294,00	2 736 294,00
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	2 362 547,18	0,00	2 736 294,00	2 736 294,00
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	1 552 547,18	0,00	2 736 294,00	2 736 294,00
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	742 547,18	0,00	2 736 294,00	2 736 294,00
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	2 736 294,00	2 736 294,00

⁹⁾ 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, zamarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	8.1		8.2		8.3		8.3.1		8.4	8.4.1
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz 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			
Wykonanie 2018	0,00%	X	20,33%	X	X	X	X	X	X	X
Wykonanie 2019	0,00%	X	22,39%	X	X	X	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2020	0,00%		15,22%	X	X	X	X	X	X	X
Wykonanie 2020	0,00%		17,66%	X	X	X	X	X	X	X
2021	7,65%		8,24%	X	19,31%	X	20,13%	TAK	TAK	TAK
2022	7,80%		16,83%	X	15,28%	X	16,10%	TAK	TAK	TAK
2023	7,56%		15,10%	X	13,43%	X	14,24%	TAK	TAK	TAK
2024	7,45%		15,01%	X	13,39%	X	13,39%	TAK	TAK	TAK
2025	4,70%		14,90%	X	15,65%	X	15,65%	TAK	TAK	TAK
2026	4,60%		14,80%	X	15,32%	X	15,67%	TAK	TAK	TAK
2027	4,50%		14,70%	X	14,30%	X	14,65%	TAK	TAK	TAK
2028	4,04%		14,60%	X	14,23%	X	14,23%	TAK	TAK	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 lym:			w lym:			w lym:		
	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 2018	187 043,77	187 043,77	157 189,03	872 094,00	872 094,00	872 094,00	187 043,77	187 043,77	157 189,03
Wykonanie 2019	59 408,32	59 408,32	51 401,75	32 422,00	32 422,00	32 422,00	59 408,32	59 408,32	51 401,75
Plan 3 kw. 2020	183 331,98	183 331,98	179 204,21	8 254 653,72	8 254 653,72	6 117 398,00	183 331,98	183 331,98	179 204,21
Wykonanie 2020	183 331,98	183 331,98	179 204,21	7 754 166,00	7 754 166,00	5 610 606,00	183 331,98	183 331,98	179 204,21
2021	64 368,00	64 368,00	51 494,40	590 736,00	590 736,00	590 736,00	64 368,00	64 368,00	51 494,40
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

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 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		
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1					10.1.2	10.2
Wykonanie 2018	696 790,34	696 790,34	421 043,13	8 453 111,80	187 043,77	8 266 068,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 128 788,30	1 128 788,30	646 110,23	2 324 887,08	59 408,53	2 265 478,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	9 867 012,85	9 867 012,85	5 554 755,77	13 259 741,03	28 428,18	13 231 312,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	9 898 020,85	9 839 720,85	5 547 963,77	13 113 829,03	28 428,18	13 085 400,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	211 692,00	211 692,00	96 398,00	647 985,50	0,00	647 985,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 524 229,40	0,00	2 524 229,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 457 616,17	0,00	1 457 616,17	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:								
					zobowiązań zadłużonych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x							
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyklicające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zadłużonych x		Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań zaliczanych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x			zobowiązań zadłużonych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wpłaty z tytułu wymaganych porceżeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wyklicająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonany w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zadłużonych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach i jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustaleniu w wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
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
Wykonanie 2018	835 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00		x	x	0,00	-570 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 125 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	-120 000,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 083 328,50	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	20 000,00
Wykonanie 2020	1 083 328,50	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	20 000,00
2021	1 325 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	742 547,18	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 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. Automatycznie wyliczona wartość historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pożyczki 8.3 – 8.3.1 i pożyczki z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadłużenie oraz planuje się zadłużenie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Przasnysz

Dariusz Jankowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXIII/186/2020
Rady Gminy Przasnysz
z dnia 29 grudnia 2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązani
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 758 831,07	647 985,50	2 624 229,40	1 457 616,17	0,00	4 729 831,07
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 758 831,07	647 985,50	2 624 229,40	1 457 616,17	0,00	4 729 831,07
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:				220 692,00	211 692,00	0,00	0,00	0,00	211 692,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				220 692,00	211 692,00	0,00	0,00	0,00	211 692,00
1.1.2.1	Oznakowanie przestrzeni publicznej w Bartnikach szansą na promocję i rozwój turystyki obszarów LGD - Rozwoj ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej poprzez oznakowanie przestrzeni publicznej w Bartnikach	Urząd Gminy Przasnysz	2020	2021	65 551,00	64 551,00	0,00	0,00	0,00	64 551,00
1.1.2.2	Uporządkowanie przestrzeni publicznej i zachowanie dziedzictwa przyrodniczego w miejscowości Bogate - Zachowanie dziedzictwa lokalnego i uporządkowanie przestrzeni publicznej w Bogatym poprzez zagospodarowanie terenu na potrzeby edukacji i rekreacji	Urząd Gminy Przasnysz	2020	2021	73 623,00	69 623,00	0,00	0,00	0,00	69 623,00
1.1.2.3	Zagospodarowanie terenu wokół zbiornika wodnego na potrzeby zwiększenia walorów turystycznych centrum miejscowości Gołany - Zachowanie dziedzictwa lokalnego i uporządkowanie przestrzeni publicznej przy stawie w miejscowości Gołany poprzez zagospodarowanie terenu na potrzeby wypoczynku i rekreacji	Urząd Gminy Przasnysz	2020	2021	81 518,00	77 518,00	0,00	0,00	0,00	77 518,00
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				4 538 139,07	436 293,50	2 624 229,40	1 457 616,17	0,00	4 518 139,07
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 538 139,07	436 293,50	2 624 229,40	1 457 616,17	0,00	4 518 139,07
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Bartniki i Mandolin na terenie Gminy Przasnysz – etap I - Kompleksowe uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy	Urząd Gminy Przasnysz	2021	2023	4 458 139,07	376 293,50	2 624 229,40	1 457 616,17	0,00	4 458 139,07
1.3.2.2	Budowa ogrodzenia i uporządkowanie działek stanowiących mienie komunalne na terenie Gminy Przasnysz - zabezpieczenie mienia gminnego	Urząd Gminy Przasnysz	2020	2021	80 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Przasnysz
Dariusz Jankowski