

**UCHWAŁA NR LXVI/386/2023
RADY GMINY BARANOWO
Z DNIA 29 GRUDNIA 2023R.**

w sprawie **Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo na lata 2024 – 2029**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1872 z późn. zm.) oraz § 2 i 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 11 grudnia 2020 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz. 83 z późn. zm.).

Rada Gminy Baranowo
uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się:

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Baranowo na lata 2024 – 2029 stanowiącą **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.
 2. Wykaz Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo realizowanych w latach 2024 – 2026 stanowiący **załącznik Nr 2** do niniejszej uchwały.
- Dołącza się objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo na lata 2024 – 2029.

§ 2.

Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. Zaciągania zobowiązań:
 - a) związanych z realizacją Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej ujętych w **załączniku Nr 2** niniejszej uchwały,
 - b) 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 do łącznej kwoty **10.000.000,00 zł**.
2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt. b.

§ 3.

Traci moc Uchwała Nr LIII/318/2022 Rady Gminy Baranowo z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo na lata 2023 – 2028 (z późn. zm.)

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Baranowo.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

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 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr LXVI/386/2023
z dnia 2023-12-29

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
2024	57 698 597,27	32 121 159,41	4 193 691,00	203 800,00	16 713 825,00	4 874 983,40	6 134 860,01	2 030 700,00	25 577 437,86	0,00	25 577 437,86
2025	57 443 973,52	35 428 973,52	3 564 855,00	120 000,00	15 278 300,00	11 145 000,00	5 320 818,52	1 350 874,00	22 015 000,00	0,00	12 515 000,00
2026	46 855 640,00	35 355 640,00	3 566 000,00	70 000,00	15 284 000,00	11 152 000,00	5 283 640,00	1 350 874,00	11 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2027	46 157 904,00	35 357 904,00	3 566 000,00	70 000,00	15 284 000,00	10 964 000,00	5 473 904,00	1 350 874,00	10 800 000,00	0,00	800 000,00
2028	47 411 100,00	35 561 100,00	3 600 000,00	90 000,00	15 500 000,00	11 100 000,00	5 271 100,00	1 386 000,00	11 850 000,00	0,00	850 000,00
2029	48 110 000,00	35 810 000,00	3 700 000,00	200 000,00	16 100 000,00	9 200 000,00	6 610 000,00	2 000 000,00	12 300 000,00	0,00	11 300 000,00

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 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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	70 524 126,97	30 596 193,17	15 350 926,20	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	39 927 933,80	39 827 933,80	3 001 000,00
2025	57 527 501,52	28 377 501,52	14 386 840,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	29 150 000,00	29 150 000,00	0,00
2026	46 031 527,00	28 571 050,00	14 750 650,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	17 460 477,00	17 460 477,00	0,00
2027	45 340 380,00	28 914 280,00	15 122 980,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	16 426 100,00	16 426 100,00	0,00
2028	46 734 015,24	29 534 015,24	15 506 350,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	17 200 000,00	17 200 000,00	0,00
2029	47 500 000,00	31 500 000,00	15 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000 000,00	16 000 000,00	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
2024	-12 825 529,70	0,00	12 951 629,70	12 951 629,70	12 825 529,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	-83 528,00	0,00	2 709 628,00	0,00	0,00	2 709 628,00	83 528,00	0,00	0,00
2026	824 113,00	824 113,00	1 801 987,00	0,00	0,00	1 801 987,00	0,00	0,00	0,00
2027	817 524,00	817 524,00	1 808 576,00	0,00	0,00	1 808 576,00	0,00	0,00	0,00
2028	677 084,76	677 084,76	1 380 994,94	0,00	0,00	1 380 994,94	0,00	0,00	0,00
2029	610 000,00	610 000,00	3 390 000,00	0,00	0,00	3 390 000,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	126 100,00	126 100,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 626 100,00	2 626 100,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 626 100,00	2 626 100,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 626 100,00	2 626 100,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 058 079,70	2 058 079,70	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	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	
	łączna 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 ^x					
		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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 936 379,70	0,00	1 524 966,24	1 524 966,24
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 310 279,70	0,00	7 051 472,00	9 761 100,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 684 179,70	0,00	6 784 590,00	8 586 577,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 058 079,70	0,00	6 443 624,00	8 252 200,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	6 027 084,76	7 408 079,70
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 310 000,00	7 700 000,00

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
2024	0,79%	5,93%	5,93%	21,11%	21,17%	TAK	TAK
2025	11,06%	29,28%	x	14,51%	14,57%	TAK	TAK
2026	11,06%	28,24%	x	21,50%	21,53%	TAK	TAK
2027	10,89%	26,54%	x	21,78%	21,80%	TAK	TAK
2028	8,54%	24,76%	x	21,70%	21,73%	TAK	TAK
2029	15,03%	16,20%	x	21,59%	21,62%	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 3-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
2024	0,00	0,00	0,00	3 888 736,00	3 888 736,00	3 888 736,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 279 915,00	1 279 915,00	1 279 915,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2024	7 769 805,83	7 769 805,83	3 888 736,00	31 073 075,42	0,00	31 073 075,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 133 210,00	1 133 210,00	1 133 210,00	16 621 710,00	0,00	16 621 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata 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:					
						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
2024	126 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	126 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	126 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	82 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	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 bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LXVI/386/2023
z dnia 2023-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				62 039 806,23	31 073 075,42	16 621 710,00	7 000 000,00	0,00	54 694 785,42
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				62 039 806,23	31 073 075,42	16 621 710,00	7 000 000,00	0,00	54 694 785,42
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:				8 751 063,40	7 269 805,83	1 133 210,00	0,00	0,00	8 403 015,83
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 751 063,40	7 269 805,83	1 133 210,00	0,00	0,00	8 403 015,83
1.1.2.2	Rozbudowa i poprawa funkcjonowania gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Baranowo - Poprawa funkcjonowania gospodarki wodnej oraz warunków środowiskowych	Urząd Gminy	2022	2025	4 471 063,40	3 303 791,00	1 133 210,00	0,00	0,00	4 437 001,00
1.1.2.3	Rozbudowa dróg gminnych: Nr 250107W Dłutówka-Adamczyska i Nr 250103W Dąbrowa-Wola Błędowska-Guzowatka - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2022	2024	4 280 000,00	3 966 014,83	0,00	0,00	0,00	3 966 014,83
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				53 288 742,83	23 803 269,59	15 488 500,00	7 000 000,00	0,00	46 291 769,59
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				53 288 742,83	23 803 269,59	15 488 500,00	7 000 000,00	0,00	46 291 769,59
1.3.2.7	Modernizacja budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Czarnotrzew - Podniesienie jakości życia mieszkańców, poprawa wizerunku wsi, ożywienie życia kulturalnego	Urząd Gminy Baranowo	2022	2024	31 200,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej Nr 250120W Kucieje-Błędowo - Poprawa infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2022	2025	4 000 000,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00	3 900 000,00
1.3.2.17	Rozbudowa budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Dąbrowa - Podniesienie jakości życia mieszkańców, poprawa wizerunku wsi, ożywienie życia kulturalnego	Urząd Gminy Baranowo	2022	2024	37 932,26	8 932,26	0,00	0,00	0,00	8 932,26
1.3.2.33	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w msc. Majk, Ramiona, Rycica i Glinki oraz Zawady-Kolonia - Budowa efektywnego systemu odbioru i oczyszczania ścieków	Urząd Gminy Baranowo	2022	2025	800 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.50	Przebudowa drogi Nr 250171W Jastrząbka-Łęgi-Grabownica - Poprawa infrastruktury lokalnej	Urząd Gminy	2023	2024	530 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.51	Przebudowa drogi Nr 250105W Majdan-Rupin - Poprawa infrastruktury lokalnej	Urząd Gminy	2023	2025	1 040 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.52	Rozbudowa ul. Bartniej w Baranowie - Poprawa stanu technicznego dróg gminnych	Urząd Gminy Baranowo	2022	2025	1 110 000,00	80 000,00	1 030 000,00	0,00	0,00	1 110 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.54	Urządzenie bazy magazynowo-transportowej dla gospodarki odpadami w gminie Baranowo - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Baranowo	2022	2024	1 295 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00
1.3.2.55	Modernizacja budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Ramiona - Podniesienie jakości życia mieszkańców, poprawa wizerunku wsi, ożywienie życia kulturalnego	Urząd Gminy	2023	2024	27 331,83	17 048,79	0,00	0,00	0,00	17 048,79
1.3.2.56	Modernizacja budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Orzół - Podniesienie jakości życia mieszkańców, poprawa wizerunku wsi, ożywienie życia kulturalnego	Urząd Gminy Baranowo	2023	2025	51 044,28	9 044,28	9 000,00	0,00	0,00	18 044,28
1.3.2.57	Modernizacja budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Kucieje - Podniesienie jakości życia mieszkańców, poprawa wizerunku wsi, ożywienie życia kulturalnego	Urząd Gminy Baranowo	2023	2025	40 500,00	10 000,00	19 500,00	0,00	0,00	29 500,00
1.3.2.60	Budowa drogi gminnej Nr 250132W Budne -Zimna Woda-Olkowa Kępa oraz drogi gminnej Nr 250127W Czarnotrzew -Budne- Zimna Woda - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2022	2024	310 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.64	Budowa żłobka przy Gminnym Przedszkolu w Baranowie - Budowa żłobka przy Gminnym Przedszkolu w Baranowie	Urząd Gminy	2023	2025	2 850 000,00	1 350 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	2 750 000,00
1.3.2.67	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Baranowie - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2023	2025	1 950 000,00	200 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.3.2.68	Renowacja zabytkowego budynku dworca PKP w Jastrzębce wraz z zagospodarowaniem terenu - Poprawa walorów turystycznych i terenów rekreacyjnych	Urząd Gminy	2023	2025	364 734,46	114 734,46	200 000,00	0,00	0,00	314 734,46
1.3.2.70	Modernizacja infrastruktury kulturalno-turystycznej oraz rozbudowa i przebudowa GOKSiR w Baranowie o bibliotekę - Poprawa jakości życia społeczeństwa	Urząd Gminy	2023	2025	7 000 000,00	3 300 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	6 900 000,00
1.3.2.71	Rozbudowa budynku remizy OSP Baranowo - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2023	2026	280 000,00	30 000,00	0,00	250 000,00	0,00	280 000,00
1.3.2.72	Przebudowa drogi gminnej nr 250131W Ziomek-Gutocha-Żelazna od km 0+000,00 do km 5+741,00 - Poprawa stanu technicznego dróg gminnych	Urząd Gminy	2023	2024	1 210 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.73	Rozbudowa drogi gminnej Nr 250117W Zawady-Dąbrowa - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy	2024	2026	2 500 000,00	100 000,00	0,00	2 400 000,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.74	Przebudowa drogi Nr 250154W Gaczyska wieś oraz do kolonii Godzieba - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy	2024	2025	500 000,00	25 000,00	475 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.75	Przebudowa drogi Nr 250157W Zawady-Borek - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy	2024	2025	500 000,00	20 000,00	480 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.76	Przebudowa drogi wewnętrznej nr 199 w msc. Majdan - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy	2024	2025	80 000,00	5 000,00	75 000,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.77	Rozbudowa drogi gminnej Nr 250110W Orzół-Jastrząbka - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy	2024	2026	3 000 000,00	150 000,00	0,00	2 850 000,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.78	Rozbudowa dróg gminnych: Nr 250107W Dłutówka-Adamczyska i Nr 250103W Dąbrowa-Wola Błędowska-Guzowatka - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2022	2024	4 280 000,00	273 509,80	0,00	0,00	0,00	273 509,80
1.3.2.79	Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Baranowie wraz z niezbędną infrastrukturą - Poprawa funkcjonowania gospodarki wodnej oraz warunków środowiskowych	Urząd Gminy Baranowo	2019	2024	7 485 000,00	5 470 000,00	0,00	0,00	0,00	5 470 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.80	Przebudowa drogi gminnej Nr 250101W Baranowo-Rycica-Ramiona-Parciaki od km 1+600,00 do km 10+000,00 - Poprawa infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2019	2024	8 886 000,00	8 880 000,00	0,00	0,00	0,00	8 880 000,00
1.3.2.81	Wykonanie podłogi wraz z instalacją grzewczą na parterze budynku po byłej Szkole Podstawowej w Cierpiętach - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy	2023	2024	80 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.82	Poprawa efektywności energetycznej budynków na terenie Gminy Baranowo - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy	2024	2026	3 050 000,00	50 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	3 050 000,00

WSTĘP

Podstawą prawną opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo na lata 2024 - 2029 jest ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1872 z późn. zm.) oraz Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 11 grudnia 2020 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz. 83z późn. zm.). Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Baranowo jest dokumentem o charakterze planistycznym, wykraczającym poza rok budżetowy, w którym planuje się wysokość dochodów i wydatków, wynik finansowy, wartość przychodów i rozchodów z uwzględnieniem prognozy łącznej kwoty długu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Baranowo na lata 2024 – 2029 obejmuje:

- 1) Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Baranowo na lata 2024 – 2029 - załącznik nr 1,
- 2) Wykaz Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo na lata 2024 - 2026 – załącznik nr 2.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Baranowo została opracowana przy uwzględnieniu zaleceń Ministerstwa Finansów. Prognozowane dochody i wydatki oraz przychody i rozchody związane z finansowaniem deficytu, a także spłaty długu opierają się na przewidywaniach, co do przyszłych warunków działania gminy, a nie na informacjach pewnych. Realistyczność Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo będzie zależała od wielu czynników. Czynniki te można podzielić na dwie kategorie:

- czynniki wewnętrzne, zależne od organów gminy,
- czynniki zewnętrzne, niezależne od decyzji organów gminy.

Czynniki wewnętrzne to przede wszystkim polityka finansowa gminy.

Czynniki zewnętrzne to przede wszystkim:

- regulacje prawne obowiązujące samorząd gminny m.in. stabilność prawa w zakresie gwarantowanych dochodów jednostek samorządu terytorialnego, adekwatność tych dochodów w stosunku do wyznaczanych ustawowo zadań gminy, limit zadłużenia, limit wydatków na obsługę długu, zmiany przepisów w zakresie podatku VAT,
- lokalne potrzeby społeczne, uwarunkowania gospodarcze regionu,
- przebieg procesów gospodarczych w kraju m.in. stopa bezrobocia, inflacja, poziom PKB, oprocentowanie kredytów bankowych.

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Baranowo na lata 2024 – 2029 i w budżecie na 2024 rok są spójne w zakresie wyniku budżetu ((-) **12.825.529,70 zł**) i związanych z nim kwot przychodów (**12.951.629,70 zł**) i rozchodów (**126.100,00 zł**) oraz długu gminy na dzień 31.12.2024 r. (**13.936.379,70 zł**).

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

DOCHODY I WYDATKI

Wielkość dochodów i wydatków budżetu 2024 roku w przeważającej mierze zależy od wielkości podstawowych wskaźników makroekonomicznych w kraju. Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania

skutków finansowych projektowanych ustaw na 2024 rok wskazują, że w gospodarce powinna utrzymać się tendencja wzrostowa – dynamika realna produktu krajowego brutto wyniesie 2,00 %. Przewidywany jest nominalny wzrost wynagrodzeń w gospodarce narodowej ok 11,9 %. Przewidywany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 10,1 %.

DOCHODY:

Zakłada się wzrost dochodów bieżących na poziomie 8,8 % w roku 2025, spadek o 0,03 % w roku 2026, wzrost o 0,1 % w roku 2027, wzrost o 0,3 % w roku 2028 i 0,7 % w roku 2029, na podstawie prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody, które planuje się pozyskać na realizację zadań inwestycyjnych. Od roku 2024 dochody majątkowe wynikają z prognozy oraz z otrzymanych już dotacji w ramach programu Polski Ład, PROW oraz dotacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w ramach projektów: Mazowsze dla Smogu, Mazowsze dla Klimatu, Mazowsze dla Czystego Powietrza, Mazowsze dla Sportu, Mazowsze dla Centrów Integracyjnych, OSP-2024, Autobusy dla mazowieckich szkół-2024, Mazowieckie strażnice OSP-2024.

WYDATKI:

W związku z dążeniem do maksymalizacji środków na inwestycje oraz negatywnym kształtowaniu się zewnętrznych i wewnętrznych uwarunkowań funkcjonowania Gminy Baranowo w 2024 roku i latach następnych konieczne jest prowadzenie polityki finansowej mającej na celu utrzymanie wydatków bieżących na co najmniej stałym poziomie, czyli z założeniem realnego spadku ich wartości.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Ze względu na rosnącą inflację przewiduje się w kolejnych latach wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy, począwszy od roku 2024.

Wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o przedsięwzięcia przewidziane w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

PRZYCHODY:

Plan przychodów na 2024 rok kształtuje się na poziomie **12.951.629,70 zł** jako źródła ich pozyskania wskazuje się:

kredytów zaciągniętych na rynku krajowym na łączną kwotę 12.951.629,70 zł.

Na lata 2024 – 2029 nie planuje się przychodów z tytułu emisji papierów wartościowych.

ROZCHODY:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek.

W 2024 roku planuje się zaciągnąć:

- kredyt zaciągnięty na rynku krajowym w kwocie 12.951.629,70 zł. do spłaty w ciągu 5 lat, począwszy od roku 2025.

FINANSOWANIE DEFICYTU I PRZEZNACZENIE NADWYŻKI:

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku pożyczek do udzielenia muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach. Pozostała część nadwyżki budżetowej lub w/w przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do w/w źródeł przychodów. Kwoty nadwyżek budżetowych planowanych w latach 2024 – 2029 zostają przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu Gminy Baranowo w latach 2024 – 2029 jest efektem przedstawionych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Baranowo założeń planistycznych dla dochodów i wydatków:

- w latach 2024 – 2025 jest to deficyt budżetu, który wynika w głównej mierze z założonego do realizacji programu inwestycyjnego w tym okresie
- w latach 2026 – 2029 jest to nadwyżka budżetu.

KWOTA DŁUGU, SPOSÓB JEGO SFINANSOWANIA I RELACJA O KTÓREJ MOWA W ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Kwota długu na dzień 31.12.2024 r. wynosi 13.936.379,70 zł. Jest wynikiem działania: dług z poprzedniego okresu (1.110.850,00 zł) + zaciągany dług 12.951.629,70 zł) – spłata długu (126.100,00 zł)

W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków, do których należy gmina. Długi te

uwzględnione są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami: $(R+O)/D$ zgodnie z art. 243 ustawy.

Na koniec 2025 roku prognozowana kwota długu Gminy Baranowo wynosi 11.310.279,70 zł.

Dług na koniec każdego roku nie obejmuje zobowiązań związku współtworzonego przez daną JST. Zobowiązania te stanowią wielkość, która zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych, uwzględnia się jedynie do obliczenia obciążeń budżetu spłatami według art. 243 ustawy o finansach publicznych $((R+O)/D)$. Na dzień sporządzania Wieloletniej Prognozy Finansowej brak jest informacji o tego rodzaju zobowiązaniach Gminy Baranowo.

Sposób finansowania długu od roku 2024 – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągającym długiem. **Planuje się, iż w 2025 roku dług do spłaty wynosi 13.936.379,70 zł.**

W roku 2026 dług do spłaty wynosi 11.310.279,70 zł. W roku 2027 dług do spłaty wynosi 8.684.179,70 zł. W roku 2028 dług do spłaty wynosi 6.058.079,70 zł. a w roku 2029 4.000.000,00 zł.

Dochody ogółem uzyskane przez Gminę Baranowo wyniosły odpowiednio w 3 latach poprzedzających planowany rok budżetowy 2024, w stosunku, do którego obliczane jest zadłużenie:

Wielkości początkowe za lata 2021 - 2023 do obliczenia relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023
a)	Dochody bieżące	34 582 241,40	39 424 613,97	24 530 901,07
b)	Sprzedaż majątku	39 745,53	316 657,72	0,00
c)	Wydatki bieżące	28 867 272,84	32 283 923,88	19 684 275,20
d)	Dochody ogółem	36 902 780,92	41 088 651,90	27 144 454,82
e)	(Dochody bieżące+ sprzedaż majątku-wydatki bieżące) / dochody ogółem	0,1559	0,1815	0,1785

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w kolumnie Nr 8.4 załącznika Nr 1.

Zgodnie z zapisem art. 243 ust. 2 ustawy o finansach publicznych dla roku poprzedzającego rok budżetowy (czyli za rok budżetowy 2023 poprzedzający rok 2024 opracowania WPF) uwzględniono planowane wartości wykazane w sprawozdaniach za III kwartał 2024 r., z uwagi na fakt, że na etapie uchwalania budżetu na 2024 rok nie jest znane wykonanie budżetu za cały 2023 rok. Natomiast dla roku 2021 i 2022, przyjmuje się dane wykazane w sprawozdaniach z wykonania budżetów.

Średnia arytmetyczna z 3 lat wynosi więc:

$$0,1559 + 0,1815 + 0,1785 = 0,5159 \div 3 = 0,1720$$

Raty przypadające do spłaty w 2024 roku wynoszą 126.100,00 zł. Odsetki 90.000,00 zł. Planowane do uzyskania w 2024 roku dochody budżetowe ogółem wynoszą 45.145.144,93 zł. Gmina Baranowo w 2024 roku nie planuje udzielania poręczeń.

$$126.100,00 \text{ zł} + 90.000,00 \text{ zł} = 216.100,00 \text{ zł}.$$

$$216.100,00 \text{ zł} \div 57.698.597,27 \text{ zł} = 0,0037$$

Zatem suma rat pożyczek przypadających do spłaty i odsetek w stosunku do planowanych dochodów określa nam wskaźnik na poziomie **0,0037%**.

Jak wynika z prognozy, Gmina Baranowo w roku budżetowym 2024 nie spełnia kryterium maksymalnej kwoty do spłaty zadłużenia przyjętych w art. 243 ustawy o finansach publicznych, ponieważ ustalona w rozchodach budżetu na 2024 rok kwota przypadających do spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z wydatkami budżetu z tytułu kosztów obsługi długu nie jest wyższa od średniej arytmetycznej z lat 2021 – 2023, co wyrazić należy poprzez naniesienie danych uzyskanych w wyniku dokonanej analizy na przyjęty do stosowania wzór wskazujący możliwość do określenia w budżecie spłaty zadłużenia na dany rok budżetowy:

$$0,0037 < 0,1720$$

W okresie objętym prognozą (2024 – 2029), w każdym roku budżetowym Gmina Baranowo spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

ROZLICZENIE BUDŻETU

„**Rozliczenie budżetu**” czyli sprawdzenie równowagi budżetowej. Wynik musi być zawsze równy „0” (zero). Z uwagi na fakt, iż „Wykonanie 2022” obejmuje wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych zamyka się kwotą 14 132 678,98 zł. (nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych). Jest to kwota, którą Gmina Baranowo angażuje w roku 2023

(przewidywane wykonanie) w wysokości 1.013.902,00 zł.

Przedstawione powyżej objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Baranowo oraz wyliczone wskaźniki wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych pozwala na wyciągnięcie wniosku, że Gmina Baranowo może uchwalić budżet na rok 2024 przyjmując planowane wielkości.

PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BARANOWO NA LATA 2024 – 2026

W załączniku *Wykaz Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo* realizowanych w latach 2024 – 2026 przedstawiono realizację zadań na lata 2024 – 2026.

W 2024 roku przedsięwzięcia ogółem przedstawiają się w kwocie 31.073.075,42 zł, z czego wydatki bieżące – 0,00 zł. a wydatki majątkowe 31.073.075,42 zł.

Plan przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo na lata 2024 – 2026 tworzony jest w dość trudnym dla Gminy Baranowo okresie. Powoduje to, iż na wchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wprowadza się szereg zmian w przedsięwzięciach już planowanych (objętych uchwałą nr LIII/318/2022 Rady Gminy Baranowo z dnia 29 grudnia 2022 r. po zmianach), jak również wprowadza się nowe przedsięwzięcia.**

W ramach przedsięwzięć określonych w Załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań inwestycyjnych finansowych ze środków Unii Europejskiej, środków własnych oraz środków budżetu państwa, a mianowicie:

PROGRAMY, PROJEKTY LUB ZADANIA

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. z 2023 r., poz. 1872 z późn. zm.)

W ramach programów, projektów lub zadań związanych 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. z 2023 r., poz. 1872 z późn. zm.) przedsięwzięcia ogółem w 2024 r. przedstawiają się w kwocie 7.269.805,83 zł. z czego wydatki bieżące wynoszą 0,00 zł. a wydatki inwestycyjne wynoszą 7.269.805,83 zł.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno – prywatnego.

Nie są przewidziane do realizacji programy, projekty lub zadania związane z umowami

partnerstwa publiczno – prywatnego.

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

W ramach wskazanych programów, projektów lub zadań pozostałych wykazano te, które są finansowane ze środków własnych oraz dotacji krajowych. W 2024 roku przedsięwzięcia ogółem przedstawiają się w kwocie 23.803.269,59 zł, z czego wydatki bieżące wynoszą 0,00 zł, zaś wydatki majątkowe 23.803.269,59 zł.

Realizacja przedsięwzięć przyczyni się do poprawy dostępności komunikacyjnej Gminy Baranowo, poprzez modernizację dróg gminnych, poprawę bezpieczeństwa komunikacyjnego oraz zwiększenie dostępności do ośrodków gospodarczych poprzez tworzenie powiązań sieci dróg gminnych i powiatowych.

Wśród projektów należy wymienić:

1) Rozbudowa i poprawa funkcjonowania gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Baranowo

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2022 – 2025.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 4.471.063,40 zł.

2) Przebudowa drogi gminnej Nr 250131W Ziomek-Gutocha-Żelazna od km 0+000,00 do km 5+741,00

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2023 – 2024.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 1.210.000,00 zł.

3) Przebudowa drogi Nr 250171W Jastrzębka-Łęgi-Grabownica

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2023 – 2024.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 530.000,00 zł.

4) Budowa drogi gminnej Nr 250132W Budne -Zimna Woda- Olkowa Kępa oraz drogi gminnej Nr 250127W Czarnotrzew -Budne- Zimna Woda

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2022 – 2024.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 310.000,00 zł.

5) Przebudowa drogi Nr 250105W Majdan-Rupin

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2023 – 2025.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 1.040.000,00 zł.

6) Rozbudowa ul. Bartniej w Baranowie

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2022 – 2025.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 1.110.000,00 zł.

7) Renowacja zabytkowego budynku dworca PKP w Jastrzębce wraz z zagospodarowaniem terenu

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2023 – 2024.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 364.734,46 zł.

8) Rozbudowa budynku remizy OSP Baranowo

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2023 – 2025.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 280.000,00 zł.

9) Budowa żłobka przy Gminnym Przedszkolu w Baranowie

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2023 – 2025.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 2.850.000,00 zł.

10) Urządzenie bazy magazynowo -transportowej dla gospodarki odpadami w gminie Baranowo

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2022 – 2024.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 1.295.000,00 zł.

11) Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Baranowie

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2023 – 2025.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 1.950.000,00 zł.

12) Modernizacja infrastruktury kulturalno-turystycznej oraz rozbudowa i przebudowa GOKSiR w Baranowie o bibliotekę

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2023 – 2025.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 7.000.000,00 zł.

*13) Modernizacja budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne
mieszkańców Sołectwa Ramiona*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2023 – 2024.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 27.331,83 zł.
Zmniejszono łączne nakłady o kwotę 22.668,17 zł.

*14) Modernizacja budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne
mieszkańców
Sołectwa Orzół*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2023 – 2025.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 51.044,28 zł.
Zmniejszono łączne nakłady o kwotę 10.955,72 zł.

*15) Modernizacja budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców
Sołectwa Kucieje*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2023 – 2025.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 40.500,00 zł.
Zmniejszono łączne nakłady o kwotę 9.500,00 zł.

*16) Modernizacja budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne
mieszkańców Sołectwa Dąbrowa*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2023 – 2024.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 37.932,26 zł.
Zmniejszono łączne nakłady o kwotę 16.695,42 zł.

*17) Modernizacja budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne
mieszkańców Sołectwa Czarnotrzew*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2022 – 2024.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 31.200,00 zł.

Nowe przedsięwzięcia wprowadzone od 2024r:

1) Przebudowa drogi wewnętrznej nr 199 w msc. Majdan

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2024 – 2025.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 80.000,00 zł.

2) Przebudowa drogi Nr 250154W Gaczyska wieś oraz do kolonii Godzieba

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2024 – 2025.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 500.000,00 zł.

3) Przebudowa drogi Nr 250157W Zawady-Borek

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2024 – 2025.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 500.000,00 zł.

4) Rozbudowa drogi gminnej Nr 250117W Zawady-Dąbrowa

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2024 – 2026
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 2.500.000,00 zł.

5) Rozbudowa drogi gminnej Nr 250110W Orzół-Jastrzębka

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2024 – 2026.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 3.000.000,00 zł.

6) Poprawa efektywności energetycznej budynków na terenie Gminy Baranowo

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2024 – 2026.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 3.050.000,00 zł.

W 2024 roku Gmina Baranowo rezygnuje z realizacji przedsięwzięć:

1) Modernizacja budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Budne Sowieta

*2) Poprawa warunków transportu mleka poprzez rozbudowę i przebudowę dróg gminnych
Nr 250105W, Nr 250110W, Nr 250117W, Nr 250120W na terenie gminy Baranowo*

Wydłuża się czas realizacji do 2024 roku w przedsięwzięciach:

1) Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Baranowie wraz z niezbędną infrastrukturą
Zwiększono łączne nakłady o kwotę 815.000,00 zł.

*2) Przebudowa drogi gminnej Nr 250101 W Baranowo –Rycica-Ramiona-Parciaki
od km 1+600,00 do km 10+000,00*

*3) Wykonanie podłogi wraz z instalacją grzewczą na parterze budynku po byłej Szkole
Podstawowej w Cierpiętach*

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 80.000,00 zł.

Wydłuża się czas realizacji do 2025 roku w przedsięwzięciach:

1)Przebudowa drogi gminnej Nr 250120 Kucieje –Błędowo

*2) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w msc. Majk, Ramiona, Rycica i
Glinki oraz Zawady-Kolonia*