ZARZĄDZENIE NR 77/2024
WÓJTA GMINY BARANOWO
Z DNIA 8 LISTOPADA 2024 ROKU

w sprawie **przedłożenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo na lata 2025 – 2030.**

Na podstawie: art. 230 ust. 2 i art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.)

Wójt Gminy Baranowo
postanawia, co następuje:

§ 1.

Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo na lata 2025-2030 w brzmieniu określonym załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia przedkłada się:
1) Radzie Gminy Baranowo w ustawowym terminie do 15 listopada 2024 r.,
2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie w formie dokumentu elektronicznego, celem zaopiniowania.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy
Marcin Tomasz Wołosz

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 77/2024

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.11.13

Wójta Gminy Baranowo
z dnia 8 listopada 2024 r.

PROJEKT

UCHWAŁA NR ……..
RADY GMINY BARANOWO
Z DNIA ……..

w sprawie **Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo na lata 2025 – 2030**

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 2024 r., poz. 1530 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 2025 – 2030 stanowiącą **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.
2. Wykaz Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo realizowanych w latach 2025 – 2027 stanowiący **załącznik Nr 2** do niniejszej uchwały.
Dołącza się objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo na lata 2025 – 2030.

§ 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

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.11.13

wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty **12.000.000,00 zł**.
2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt. b.

§ 3.

Traci moc Uchwała Nr LXVI/386/2023 Rady Gminy Baranowo z dnia 29 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo na lata 2024 – 2029 (z późn. zm.)

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Baranowo.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

……..

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.11.13

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 77/2024
z dnia 2024-11-08

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

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: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku[x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
2025	57 532 129,97	39 330 506,01	12 722 684,54	0,00	15 398 946,02	4 451 739,00	6 757 136,45	2 085 809,86	18 201 623,96	0,00	18 201 623,96
2026	52 955 640,00	38 955 640,00	12 566 000,00	70 000,00	15 284 000,00	4 752 000,00	6 283 640,00	2 350 874,00	14 000 000,00	0,00	1 500 000,00
2027	53 257 904,00	39 057 904,00	12 566 000,00	70 000,00	15 284 000,00	4 664 000,00	6 473 904,00	2 350 874,00	14 200 000,00	0,00	800 000,00
2028	54 540 100,00	40 290 100,00	12 600 000,00	90 000,00	15 500 000,00	5 600 000,00	6 500 100,00	2 386 000,00	14 250 000,00	0,00	850 000,00
2029	53 000 000,00	40 500 000,00	12 700 000,00	90 000,00	15 500 000,00	5 700 000,00	6 510 000,00	2 500 000,00	12 500 000,00	0,00	11 300 000,00
2030	53 490 000,00	40 990 000,00	12 900 000,00	90 000,00	15 600 000,00	5 800 000,00	6 600 000,00	2 500 000,00	12 500 000,00	0,00	11 500 000,00

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.

za organ wykonawczy Marcin Wołosz
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.11.13

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
2025	66 105 734,80	36 164 495,35	19 156 008,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	29 941 239,45	29 941 239,45	197 400,00
2026	54 031 527,00	36 571 050,00	19 750 650,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	17 460 477,00	17 460 477,00	0,00
2027	53 340 380,00	36 914 280,00	19 920 980,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	16 426 100,00	16 426 100,00	0,00
2028	54 734 015,24	37 534 015,24	20 106 350,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	17 200 000,00	17 200 000,00	0,00
2029	53 900 000,00	37 900 000,00	20 300 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000 000,00	16 000 000,00	0,00
2030	54 250 000,00	38 250 000,00	20 500 000,00	0,00	0,00	60 000,00	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:					
					w tym:		w tym:		w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		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
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-8 573 604,83	0,00	8 699 704,83	8 699 704,83	8 573 604,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	-1 075 887,00	0,00	3 201 987,00	0,00	0,00	3 201 987,00	1 075 887,00	0,00	0,00
2027	-82 476,00	0,00	2 165 026,00	0,00	0,00	2 165 026,00	82 476,00	0,00	0,00
2028	-193 915,24	0,00	2 276 465,24	0,00	0,00	2 276 465,24	193 915,24	0,00	0,00
2029	-900 000,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00	900 000,00	0,00	0,00
2030	-760 000,00	0,00	2 227 154,83	0,00	0,00	2 227 154,83	760 000,00	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 zaciągnięciem 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	126 100,00	126 100,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 126 100,00	2 126 100,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 082 550,00	2 082 550,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 082 550,00	2 082 550,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 467 154,83	1 467 154,83	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 558 354,83	0,00	3 166 010,66	3 166 010,66
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 432 254,83	0,00	2 384 590,00	5 586 577,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 349 704,83	0,00	2 143 624,00	4 308 650,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 267 154,83	0,00	2 756 084,76	5 032 550,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 467 154,83	0,00	2 600 000,00	5 300 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 740 000,00	4 967 154,83

[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
2025	0,50%	8,90%	x	20,42%	24,29%	TAK	TAK
2026	6,48%	7,23%	x	21,12%	22,78%	TAK	TAK
2027	6,32%	6,49%	x	18,39%	20,06%	TAK	TAK
2028	6,23%	8,18%	x	15,45%	17,12%	TAK	TAK
2029	5,37%	7,67%	x	12,98%	14,64%	TAK	TAK
2030	4,34%	7,96%	x	10,15%	11,81%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy 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 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	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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
2025	435 085,00	435 085,00	435 085,00	9 006 374,76	9 006 374,76	8 834 366,04	323 140,00	323 140,00	304 668,99
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2025	12 063 806,02	12 063 806,02	8 834 366,04	26 238 013,72	200 000,00	26 038 013,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	16 893 369,93	0,00	16 893 369,93	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	216 825,09	0,00	216 825,09	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						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
2025	126 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2030	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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 77/2024
z dnia 2024-11-08

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				57 273 584,77	26 238 013,72	16 893 369,93	216 825,09	0,00	43 358 208,74
1.a	- wydatki bieżące				205 783,79	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				57 067 800,98	26 038 013,72	16 893 369,93	216 825,09	0,00	43 158 208,74
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:				7 734 224,54	2 263 806,02	0,00	0,00	0,00	2 263 806,02
1.1.1	- wydatki bieżące				205 783,79	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1.1.1	Sporządzenie Planu Ogólnego Gminy Baranowo - Plan Ogólny Gminy Baranowo	Urząd Gminy	2024	2025	205 783,79	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 528 440,75	2 063 806,02	0,00	0,00	0,00	2 063 806,02
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	4 497 191,10	1 143 933,30	0,00	0,00	0,00	1 143 933,30
1.1.2.4	Budowa żłobka przy Gminnym Przedszkolu w Baranowie - Budowa żłobka przy Gminnym Przedszkolu w Baranowie	Urząd Gminy	2023	2025	3 031 249,65	919 872,72	0,00	0,00	0,00	919 872,72
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				49 539 360,23	23 974 207,70	16 893 369,93	216 825,09	0,00	41 094 402,72
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				49 539 360,23	23 974 207,70	16 893 369,93	216 825,09	0,00	41 094 402,72
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej Nr 250120W Kucieje-Błędowo - Poprawa infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2022	2026	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	2025	42 758,05	8 025,79	0,00	0,00	0,00	8 025,79
1.3.2.51	Przebudowa drogi Nr 250105W Majdan-Rupin - Poprawa infrastruktury lokalnej	Urząd Gminy	2023	2026	1 040 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.52	Rozbudowa ul. Bartniej w Baranowie - Poprawa stanu technicznego dróg gminnych	Urząd Gminy Baranowo	2022	2026	1 110 000,00	0,00	1 030 000,00	0,00	0,00	1 030 000,00
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	2026	310 000,00	0,00	200 000,00	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	3 031 249,65	941 376,93	0,00	0,00	0,00	941 376,93
1.3.2.67	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Baranowie - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2023	2025	4 210 000,00	4 140 000,00	0,00	0,00	0,00	4 140 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.68	Renowacja zabytkowego budynku dworca PKP w Jastrząbce wraz z zagospodarowaniem terenu - Poprawa walorów turystycznych i terenów rekreacyjnych	Urząd Gminy	2023	2025	364 734,46	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
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	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00	6 800 000,00
1.3.2.71	Rozbudowa budynku remizy OSP Baranowo - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2023	2026	280 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.73	Rozbudowa drogi gminnej Nr 250117W Zawady-Dąbrowa - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy	2024	2026	2 500 000,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00
1.3.2.75	Przebudowa drogi Nr 250157W Zawady-Borek - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy	2024	2025	500 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00
1.3.2.76	Przebudowa drogi wewnętrznej nr 199 w msc. Majdan - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy	2024	2025	80 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.77	Rozbudowa drogi gminnej Nr 250110W Orzoł-Jastrząbka - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy	2024	2026	3 000 000,00	0,00	2 850 000,00	0,00	0,00	2 850 000,00
1.3.2.83	Rozbudowa i poprawa funkcjonowania gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Baranowo - Poprawa funkcjonowania gospodarki wodnej oraz warunków środowiskowych	Urząd Gminy Baranowo	2022	2025	4 497 191,10	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.84	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Baranowo - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy	2024	2026	6 100 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.85	Przebudowa ul. Brzozowej w Baranowie - Poprawa stanu technicznego dróg gminnych	Urząd Gminy	2024	2026	1 030 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.86	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Baranowo - Budowa efektywnego systemu odbioru i oczyszczania ścieków	Urząd Gminy	2024	2026	120 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.87	Budowa sieci wodociągowych na terenie Gminy Baranowo - Uzbrojenie w przyłącza wodociągowe nowych terenów, poprawa funkcjonowania gospodarki wodnej oraz warunków środowiskowych	Urząd Gminy	2024	2026	80 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.88	Rozbudowa budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Dłutówka - Podniesienie jakości życia mieszkańców, poprawa wizerunku wsi, ożywienie życia kultualnego	Urząd Gminy	2024	2026	48 426,97	20 701,23	19 298,77	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.89	Budowa zbiornika retencyjnego w miejscowości Baranowo - Poprawa walorów turystycznychi terenów rekreacyjnych, regulacja stosunków wodnych	Urząd Gminy	2024	2026	520 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.90	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w miejscowości Rycica,Ramiona,Majk,Glinki i Zawady - Budowa efektywnego systemu odbioru i oczyszczania ścieków	Urząd Gminy	2024	2025	7 005 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00
1.3.2.91	Poprawa bezpieczeństwa i pomiaru dostaw wody pitnej z sieci wodociągowej na terenie Gminy Baranowo - poprawa funkcjonowania gospodarki wodnej	Urząd Gminy	2024	2026	1 120 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	1 110 000,00
1.3.2.92	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami na ulicy Brzozowej i Bartniej w miejscowości Baranowo - Budowa efektywnego systemu odbioru i oczyszczania ścieków	Urząd Gminy	2024	2025	350 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.93	Budowa zbiornika retencyjnego i stacji zlewczej na oczyszczalni ścieków w Baranowie - Budowa efektywnego systemu odbioru i oczyszczania ścieków oraz uporządkowanie systemu gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Baranowo	Urząd Gminy	2025	2026	220 000,00	20 000,00	200 000,00	0,00	0,00	220 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.94	Przebudowa drogi Nr 250111W Witowy Most-Zasanica-Jastrząbka - Rozwój loklanej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy	2025	2026	320 000,00	20 000,00	300 000,00	0,00	0,00	320 000,00
1.3.2.95	Przebudowa drogi wewnętrznej Nr 309/8 i Nr 309/19 w miejscowości Zawady - Poprawa infrastruktury technicznej	Urząd Gminy	2025	2026	210 000,00	10 000,00	200 000,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.2.96	Modernizacja budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Czarnotrzew - Podniesienie jakości życia mieszkańców, poprawa wizerunku wsi, ożywienie życia kulturalnego	Urząd Gminy	2025	2026	25 000,00	10 050,00	14 950,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.97	Modernizacja budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Orzoł - Podniesienie jakości życia mieszkańców, poprawa wizerunku wsi, ożywienie życia kulturalnego	Urząd Gminy	2025	2026	30 000,00	17 096,07	12 903,93	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.98	Modernizacja budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Kucieje - Podniesienie jakości życia mieszkańców, poprawa wizerunku wsi, ożywienie życia kulturalnego	Urząd Gminy	2025	2026	25 000,00	10 100,00	14 900,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.99	Modernizacja budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Wola Błędowska - Podniesienie jakości życia mieszkańców, poprawa wizerunku wsi, ożywienie życia kulturalnego	Urząd Gminy	2025	2026	25 000,00	10 137,93	14 862,07	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.100	Modernizacja budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Guzowatka - Podniesienie jakości życia mieszkańców, poprawa wizerunku wsi, ożywienie życia kulturalnego	Urząd Gminy	2025	2027	50 000,00	16 349,82	16 825,09	16 825,09	0,00	50 000,00
1.3.2.101	Modernizacja budynku świetlico-remizy w Cierpiętach - Podniesienie jakości życia mieszkańców, poprawa wizerunku wsi, ożywienie życia kulturalnego	Urząd Gminy	2025	2026	50 000,00	25 269,93	24 730,07	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.102	Modernizacja budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Ramiona - Podniesienie jakości życia mieszkańców, poprawa wizerunku wsi, ożywienie życia kulturalnego	Urząd Gminy	2025	2026	25 000,00	10 100,00	14 900,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.103	Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Czarnotrzewiu - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy	2025	2027	220 000,00	20 000,00	0,00	200 000,00	0,00	220 000,00

WSTĘP

Podstawą prawną opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo na lata 2025 - 2030 jest ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 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. 83 z 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 2025 – 2030 obejmuje:

1) Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Baranowo na lata 2025 – 2030 - załącznik nr 1,
2) Wykaz Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo na lata 2025 - 2027 – 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 2025 – 2030 i w budżecie na 2025 rok są spójne w zakresie wyniku budżetu ((-) **8.573.604,83 zł.**)

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.11.13

i związanych z nim kwot przychodów (**8.699.704,83 zł.**) i rozchodów (**126.100,00 zł.**) oraz długu gminy na dzień 31.12.2025 r. (**9.558.345,83 zł.**).

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

DOCHODY I WYDATKI

Wielkość dochodów i wydatków budżetu 2025 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 2025 rok wskazują, że w gospodarce powinna utrzymać się tendencja wzrostowa – dynamika realna produktu krajowego brutto wyniesie 3,2 %. Przewidywany jest nominalny wzrost wynagrodzeń w gospodarce narodowej ok 7,1 %. Przewidywany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 4,1 %.

DOCHODY:

Zakłada się zmniejszenie dochodów bieżących na poziome 7,7 % w roku 2026, wzrost o 0,6 % w roku 2027 , wzrost o 2,5 % w roku 2028, spadek o 2,8 % w roku 2029 i wzrost 0,9 % w roku 2030, na podstawie prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych.
W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody, które planuje się pozyskać na realizację zadań inwestycyjnych. Od roku 2025 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 Czystego Powietrza, środki z programu Aktywny Maluch +.

WYDATKI:

W związku z dążeniem do maksymalizacji środków na inwestycje oraz negatywnym kształtowaniu się zewnętrznych i wewnętrznych uwarunkowań funkcjonowania Gminy Baranowo w 2025 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 począwszy od roku 2025 i w kolejnych latach wzrost wydatków bieżących, w tym wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy Baranowo.
Wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o przedsięwzięcia przewidziane w załączniku

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.11.13

Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

PRZYCHODY:

Plan przychodów na 2025 rok kształtuje się na poziomie **8.699.704,83 zł** jako źródła ich pozyskania wskazuje się:
kredytów zaciągniętych na rynku krajowym na łączną kwotę 8.699.704,83 zł.

Na lata 2025 – 2030 nie planuje się przychodów z tytułu emisji papierów wartościowych.

ROZCHODY:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek.

W 2025 roku planuje się zaciągnąć:
- kredyt zaciągnięty na rynku krajowym w kwocie **8.699.704,83** zł. do spłaty w ciągu 5 lat, począwszy od roku 2026.

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 2025 – 2030 zostają przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu Gminy Baranowo w latach 2025 – 2030 jest efektem przedstawionych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Baranowo założeń planistycznych dla dochodów i wydatków:
- w latach 2025 – 2030 jest to deficyt budżetu, który wynika w głównej mierze z założonego do realizacji programu inwestycyjnego w tym okresie.

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

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.11.13

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

Kwota długu na dzień 31.12.2025 r. wynosi 9.558.345,83 zł. Jest wynikiem działania: dług z poprzedniego okresu (984.750,00 zł.) + zaciągany dług 8.699.704,83 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 9.558.345,83 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 2025 – 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 zaciąganym długiem. **Planuje się, iż w 2026 roku dług do spłaty wynosi 9.558.354,83 zł.**
W roku 2027 dług do spłaty wynosi 7.432.254,83 zł. W roku 2028 dług do spłaty wynosi 5.349.704,83 zł. W roku 2029 dług do spłaty wynosi 3.267.154,83 zł. a w roku 2030 1.467.154,83 zł.

Dochody ogółem uzyskane przez Gminę Baranowo wyniosły odpowiednio w 3 latach poprzedzających planowany rok budżetowy 2025, w stosunku, do którego obliczane jest zadłużenie:

Wielkości początkowe za lata 2022 - 2024 do obliczenia relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024
a)	Dochody bieżące	39 424 613,97	33 589 912,64	36 608 729,35

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.11.13

b)	Sprzedaż majątku	316 657,72	0,00	0,00
c)	Wydatki bieżące	32 283 923,88	27 614 585,51	34 138 059,99
d)	Dochody ogółem	41 088 651,90	36 598 299,89	61 293 401,54
e)	(Dochody bieżące+ sprzedaż majątku-wydatki bieżące) / dochody ogółem	0,1815	0,1633	0,0403

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 2024 poprzedzający rok 2025 opracowania WPF) uwzględniono planowane wartości wykazane w sprawozdaniach za III kwartał 2024 r., z uwagi na fakt, że na etapie uchwalania budżetu na 2025 rok nie jest znane wykonanie budżetu za cały 2024 rok. Natomiast dla roku 2022 i 2023, przyjmuje się dane wykazane w sprawozdaniach z wykonania budżetów.

Średnia arytmetyczna z 3 lat wynosi więc:
0,1815+ 0,1633 +0,0403 = 0,3851 ÷ 3 = 0,1284

Raty przypadające do spłaty w 2025 roku wynoszą 126.100,00 zł. Odsetki 50.000,00 zł. Planowane do uzyskania w 2025 roku dochody budżetowe ogółem wynoszą 57.532.129,97 zł. Gmina Baranowo w 2025 roku nie planuje udzielania poręczeń.

126.100,00 zł + 50.000,00 zł = 176.100,00 zł.
176.100,00 zł ÷ 57.532.129,97 zł = 0,0031

Zatem suma rat pożyczek przypadających do spłaty i odsetek w stosunku do planowanych dochodów określa nam wskaźnik na poziomie **0,0031%**.
Jak wynika z prognozy, Gmina Baranowo w roku budżetowym 2025 nie spełnia kryterium maksymalnej kwoty do spłaty zadłużenia przyjętych w art. 243 ustawy o finansach publicznych, ponieważ ustalona w rozchodach budżetu na 2025 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 2022 – 2024, 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:
0,0031 < 0,1284

W okresie objętym prognozą (2025 – 2030), w każdym roku budżetowym Gmina Baranowo

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.11.13

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 2023” obejmuje wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych zamyka się kwotą 15.014.576,10 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 2024 (przewidywane wykonanie) w wysokości 4.700.552,00 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 2025 przyjmując planowane wielkości.

PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BARANOWO NA LATA 2025 – 2027

W załączniku *Wykaz Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej* Gminy Baranowo realizowanych w latach 2025 – 2027 przedstawiono realizację zadań na lata 2025 – 2027.
W 2025 roku przedsięwzięcia ogółem przedstawiają się w kwocie 26.238.013,72 zł, z czego wydatki bieżące – 200.000,00 zł. a wydatki majątkowe 26.038.013,72 zł.

Plan przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo na lata 2025 – 2027 tworzony jest w dość trudnym dla Gminy Baranowo okresie. Powoduje to, iż na w uchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wprowadza się szereg zmian w przedsięwzięciach już planowanych (objętych uchwała nr LXVI/386/2023 Rady Gminy Baranowo z dnia 29 grudnia 2023 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 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.)

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.11.13

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 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.) przedsięwzięcia ogółem w 2025 r. przedstawiają się w kwocie 2.263.806,02 zł. z czego wydatki bieżące wynoszą 200.000,00 zł. a wydatki inwestycyjne wynoszą 2.063.806,02 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 2025 roku przedsięwzięcia ogółem przedstawiają się w kwocie 23.974.207,70 zł, z czego wydatki bieżące wynoszą 0,00 zł, zaś wydatki majątkowe 23.974.207,70 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 2.268.933,30 zł.
Zwiększono łączne nakłady o kwotę 10.723,30 zł.

2) Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Baranowo

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2024 – 2026.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 80.000,00 zł.

3) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Baranowo

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2024 – 2026.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.11.13

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 120.000,00 zł.

4) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w miejscowości Rycica, Ramiona, Majk, Glinki i Zawady

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2024 – 2025.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 7.005.000,00 zł.

5) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami na ulicy Brzozowej i Bartniej w miejscowości Baranowo

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2024 – 2025.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 350.000,00 zł.

6) Przebudowa drogi Nr 250157W Zawady-Borek

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

7) 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.

8) Przebudowa ul. Brzozowej w Baranowie

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2024 – 2025.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 1.030.000,00 zł.

9) Budowa zbiornika retencyjnego w miejscowości Baranowo

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2024 – 2026.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 520.000,00 zł.

10) Renowacja zabytkowego budynku dworca PKP w Jastrząbce wraz z zagospodarowaniem terenu

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2023 – 2025.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 364.734,46 zł.

11) Budowa żłobka przy Gminnym Przedszkolu w Baranowie

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.11.13

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2023 – 2025.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 3.031.249,65 zł.

12) Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Baranowie

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2023 – 2025.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 4.210.000,00 zł.

13) Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Baranowo

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2024 – 2026.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 6.100.000,00 zł.

14) 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.

15) Rozbudowa budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Dąbrowa

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2022 – 2025.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 42.758,05zł.
Zwiększono łączne nakłady o kwotę 8.025,79 zł.

16) Rozbudowa budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Dłutówka

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2024 – 2026.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 48.426,97 zł.

Nowe przedsięwzięcia wprowadzone od 2025 r:

1) *Budowa zbiornika retencyjnego i stacji zlewczej na oczyszczalni ścieków w Baranowie*

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.11.13

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2025 – 2026.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 220.000,00 zł.

2) Rozbudowa drogi gminnej Nr 250110W Orzoł-Jastrząbka

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

3) Rozbudowa drogi gminnej Nr 250117W Zawady-Dąbrowa

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2025 – 2026.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 2.500.000,00 zł.

4) Przebudowa drogi Nr 250111W Witowy Most-Zasanica-Jastrząbka

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2025 – 2026.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 320.000,00 zł.

5) Przebudowa drogi wewnętrznej Nr 309/8 i Nr 309/19 w miejscowości Zawady

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2025 – 2026.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 210.000,00 zł.

6) Rozbudowa budynku remizy OSP Baranowo

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2023 – 2026
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 280.000,00 zł.

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

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2025 – 2026
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 25.000,00 zł.

8) Modernizacja budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Orzoł

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2025 – 2026.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 30.000,00 zł.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.11.13

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

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2025 – 2026.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 25.000,00 zł.

10) Modernizacja budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Wola Błędowska

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2025 – 2026.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 25.000,00 zł.

11) Modernizacja budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Guzowatka

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2025 – 2027.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 50.000,00 zł.

12) Modernizacja budynku świetlico-remizy w Cierpiętach

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2025 – 2026.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 50.000,00 zł.

13) Modernizacja budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Ramiona
Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2025 – 2026.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 25.000,00 zł.

14) Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Czarnotrzewiu

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2025 – 2027.
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 220.000,00 zł.

W 2025 roku Gmina Baranowo rezygnuje z realizacji przedsięwzięć:

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

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

Wydłuża się okres realizacji do 2026 roku w przedsięwzięciach:

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.11.13

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

2) Przebudowa drogi gminnej Nr 250120W Kucieje – Błędowo

3) Przebudowa drogi Nr 250105W Majdan-Rupin

4) Rozbudowa ul. Bartniej w Baranowie

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.11.13