

UCHWAŁA NR XXIX/177/2020
RADY GMINY BARANOWO
Z DNIA 29 GRUDNIA 2020 R.

w sprawie **Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo na lata 2021 – 2025**

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 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) oraz § 2 i 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2020 r., poz. 1381)

Rada Gminy Baranowo
uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się:

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Baranowo na lata 2021 – 2025 stanowiącą **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.
2. Wykaz Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo realizowanych w latach 2021 – 2025 stanowiący **załącznik Nr 2** do niniejszej uchwały.
Dołącza się objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo na lata 2021 – 2025.

§ 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 **7.000.000,00 zł**.
2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt. b.

§ 3.

Traci moc Uchwała Nr XVII/106/2019 Rady Gminy Baranowo z dnia 30 grudnia 2019 r. w

sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo na lata 2020 – 2024 (z późn. zm.)

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Baranowo.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

*Przewodniczący Rady Gminy
Janusz Obrębski*

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXIX/177/2020
z dnia 2020-12-29

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
2021	33 514 884,26	31 876 034,26	2 912 284,00	50 000,00	13 727 644,00	10 134 958,00	5 051 148,26	1 694 942,00	1 638 850,00	0,00	1 638 850,00
2022	35 429 840,00	33 679 840,00	3 326 664,00	133 432,00	14 253 241,00	10 202 344,00	5 764 159,00	1 261 055,00	1 750 000,00	0,00	1 750 000,00
2023	34 573 634,00	33 823 634,00	3 443 097,00	138 102,00	14 752 104,00	10 559 426,00	4 930 905,00	1 305 192,00	750 000,00	0,00	750 000,00
2024	35 757 461,00	35 007 461,00	3 563 605,00	142 935,00	15 268 428,00	10 929 006,00	5 103 487,00	1 350 874,00	750 000,00	0,00	750 000,00
2025	35 650 320,54	35 150 320,54	3 570 405,00	100 000,00	15 268 300,00	10 945 000,00	5 103 487,00	1 350 874,00	500 000,00	0,00	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.

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
2021	43 528 829,99	29 679 790,43	10 801 444,50	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	13 849 039,56	13 849 039,56	3 188 000,00
2022	36 559 540,00	27 926 421,00	9 826 608,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	8 633 119,00	415 000,00	0,00
2023	35 681 334,00	28 195 618,00	9 826 608,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	7 485 716,00	0,00	0,00
2024	36 052 964,00	28 404 300,00	9 826 608,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	7 648 664,00	0,00	0,00
2025	36 605 090,53	28 254 361,52	9 800 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	8 350 729,01	0,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2021	-10 013 945,73	0,00	10 392 645,73	9 375 889,43	8 997 189,43	1 016 756,30	1 016 756,30	0,00	0,00
2022	-1 129 700,00	0,00	3 839 700,00	0,00	0,00	3 839 700,00	1 129 700,00	0,00	0,00
2023	-1 107 700,00	0,00	3 317 700,00	0,00	0,00	3 317 700,00	1 107 700,00	0,00	0,00
2024	-295 503,00	0,00	2 505 503,00	0,00	0,00	2 505 503,00	295 503,00	0,00	0,00
2025	-954 769,99	0,00	2 915 659,42	0,00	0,00	2 915 659,42	954 769,99	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	378 700,00	378 700,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 710 000,00	2 710 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 210 000,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 210 000,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960 889,43	1 960 889,43	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 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 090 889,43	0,00	2 196 243,83	3 213 000,13
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 380 889,43	0,00	5 753 419,00	9 593 119,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 170 889,43	0,00	5 628 016,00	8 945 716,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 960 889,43	0,00	6 603 161,00	9 108 664,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 895 959,02	9 811 618,44

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
2021	1,93%	10,29%	10,29%	22,00%	23,46%	TAK	TAK
2022	11,71%	24,68%	24,68%	18,00%	19,46%	TAK	TAK
2023	9,59%	24,28%	24,28%	17,45%	18,91%	TAK	TAK
2024	9,26%	27,51%	27,51%	19,75%	19,75%	TAK	TAK
2025	8,18%	28,57%	x	25,49%	25,49%	TAK	TAK

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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez 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
2021	300 000,00	300 000,00	0,00	10 556 740,00	24 300,00	10 532 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	7 238 000,00	0,00	7 238 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2021	378 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 960 889,43	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
uchwały nr XXIX/177/2020
z dnia 2020-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 563 360,00	10 556 740,00	7 238 000,00	2 000 000,00	2 900 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				24 300,00	24 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 539 060,00	10 532 440,00	7 238 000,00	2 000 000,00	2 900 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				394 520,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				394 520,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Dotacja celowa z budżetu Gminy Baranowo na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. Poszerzenie oferty kulturalnej dla mieszkańców gminy poprzez rozbudowę infrastruktury i zagospodarowanie terenu GOKSiR w Baranowie - Stworzenie korzystnych warunków wszechstronnego rozwoju społeczności oraz podniesienie atrakcyjności turystycznej pod względem dostępności do wydarzeń kulturalnych i społecznych	Urząd Gminy Baranowo	2016	2021	394 520,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				23 168 840,00	10 256 740,00	7 238 000,00	2 000 000,00	2 900 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				24 300,00	24 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Przeprowadzenie inwentaryzacji indywidualnych źródeł ciepła na terenie Gminy Baranowo - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Baranowo	2020	2021	24 300,00	24 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 144 540,00	10 232 440,00	7 238 000,00	2 000 000,00	2 900 000,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi gminnej Nr 250118W Czerwińskie - Czarnotrzew - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2018	2022	2 000 000,00	70 000,00	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	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	8 080 000,00	75 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	2 900 000,00	0,00
1.3.2.32	Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Baranowie - Poprawa funkcjonowania gospodarki wodnej oraz warunków środowiskowych	Urząd Gminy Baranowo	2019	2021	1 200 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Rozbudowa drogi gminnej Nr 250132W Budne-Zimna Woda-Olkowa Kępa od km 0+000 do km 0+300 - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2019	2021	250 000,00	241 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	Budowa sieci wodociągowej pomiędzy Gminą Baranowo i Gminą Kadzidło tzw. tranzyt sieci - Budowa efektywnego systemu odbioru i oczyszczania ścieków	Urząd Gminy Baranowo	2019	2021	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.41	Przebudowa drogi gminnej nr 250122W Kalisko-Kucieje - Poprawa stanu technicznego dróg gminnych	Urząd Gminy Baranowo	2020	2021	450 000,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	22 694 740,00
1.a	24 300,00
1.b	22 670 440,00
1.1	300 000,00
1.1.1	0,00
1.1.2	300 000,00
1.1.2.1	300 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	22 394 740,00
1.3.1	24 300,00
1.3.1.1	24 300,00
1.3.2	22 370 440,00
1.3.2.4	1 900 000,00
1.3.2.27	7 975 000,00
1.3.2.32	840 000,00
1.3.2.34	241 000,00
1.3.2.39	120 000,00
1.3.2.41	435 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.47	Przebudowa drogi w msc. Brodowe Łąki w km od 0+000,00 do km 0+700,00 - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2020	2022	430 000,00	15 000,00	415 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.48	Przebudowa drogi Zawady-Kuleszki w km od 0+000,00 do km 0+580,00 - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2020	2021	350 000,00	338 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.49	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w msc. Dąbrowa, Zawady i Brodowe Łąki - Budowa efektywnego systemu odbioru i oczyszczania ścieków	Urząd Gminy Baranowo	2020	2021	3 650 000,00	3 648 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.52	Przebudowa drogi gminnej Nr 250118W Czerwińskie-Czarnotrzew od km 0+000,00 do km 0+694,42 i od km 0+734,70 do km 0+967,00 - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2020	2021	870 000,00	857 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.54	Przebudowa drogi w msc. Dąbrowa - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2020	2022	250 000,00	15 000,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.55	Budowa drogi gminnej Nr 250108W Baranowo-Jastrząbka - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2020	2022	500 000,00	50 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.56	Przebudowa drogi w msc. Oborczyssa - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2020	2021	463 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.59	Przebudowa drogi gminnej Nr 250106W Gaczyska-Rupin - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2020	2022	300 000,00	20 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.60	Poprawa efektywności energetycznej systemu oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Baranowo poprzez jego modernizację i rozbudowę. zadanie 2 Budowa linii oświetlenia ulicznego w miejscowości Baranowo wraz z przebudową odcinka linii napowietrznej. - Modernizacja oświetlenia elektrycznego	Urząd Gminy Baranowo	2020	2021	910 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.61	Remont budynku użyteczności publicznej w miejscowości Czarnotrzew - Podniesienie jakości życia mieszkańców, poprawa wizerunku wsi, ożywienie życia kulturalnego	Urząd Gminy Baranowo	2020	2021	28 100,00	3 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.62	Wykonanie ogrzewania w budynku przeznaczonym na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Solectwa Ziomek - Podniesienie jakości życia mieszkańców, poprawa wizerunku wsi, ożywienie życia kulturalnego	Urząd Gminy Baranowo	2020	2021	29 440,00	6 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.63	Zjazd publiczny z drogi Nr 250101W Baranowo-Rycica-Ramiona-Parciaki w msc. Baranowo - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2020	2022	50 000,00	7 000,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.64	Zjazd publiczny z drogi Nr 2533 Chudek-Gleba-Kierzek-Zawady w msc. Kopaczyska - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2020	2022	100 000,00	10 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.65	Przebudowa drogi wewnętrznej Nr 336 Rycica-Cierpięta - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2020	2022	400 000,00	25 000,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.66	Przebudowa czterech odcinków dróg: Cierpięta-Tobyłki-Duży Las-Ścisła (nr 250136W), Orzół-Rycica (nr 250125W), Orzolek-Glinki oraz w msc. Bakula - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2020	2021	996 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.67	Poprawa jakości dróg gminnych poprzez przebudowę drogi gminnej Nr 250108W Baranowo-Jastrząbka od 4+618,00 do km 5+378,00, drogi gminnej nr 250124W Błędowo-Ostrówek w km od 0+000,00 do km 0+500,00 i drogi gminnej Czarnotrzew-stara wieś - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2020	2021	1 168 000,00	1 146 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.68	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 Baranowo	2022	2023	550 000,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.47	430 000,00
1.3.2.48	338 000,00
1.3.2.49	3 648 300,00
1.3.2.52	857 700,00
1.3.2.54	250 000,00
1.3.2.55	470 000,00
1.3.2.56	450 000,00
1.3.2.59	300 000,00
1.3.2.60	900 000,00
1.3.2.61	3 100,00
1.3.2.62	6 340,00
1.3.2.63	50 000,00
1.3.2.64	100 000,00
1.3.2.65	400 000,00
1.3.2.66	960 000,00
1.3.2.67	1 146 000,00
1.3.2.68	550 000,00

WSTĘP

Podstawą prawną opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo na lata 2021 - 2025 jest ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm) oraz Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2020 r. poz. 1381). 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 2021 – 2025 obejmuje:

- 1) Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Baranowo na lata 2021 – 2025 - załącznik nr 1,
- 2) Wykaz Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo na lata 2021 - 2025 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 2021 – 2025 i w budżecie na 2021 rok są spójne w zakresie wyniku budżetu ((-) **10.013.945,73 zł**) i związanych z nim kwot przychodów (**10.392.645,73 zł**) i rozchodów (**378.700,00 zł**) oraz długu gminy na dzień 31.12.2021 r. (**9.090.889,43 zł**).

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

DOCHODY I WYDATKI

Wielkość dochodów i wydatków budżetu 2021 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 2021 rok wskazują, że w gospodarce powinna utrzymać się tendencja wzrostowa – dynamika realna

produktu krajowego brutto wyniesie 4,00 %. Przewidywany jest nominalny wzrost wynagrodzeń w gospodarce narodowej ok 3,40 %. Przewidywany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 1,80 %.

DOCHODY:

Zakłada się wzrost dochodów bieżących na poziomie 4,5 % w roku 2022, 0,5 % w roku 2023 i 3,5 % w roku 2024 oraz 0,5 % w roku 2025 na podstawie prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody, które planuje się pozyskać na realizację zadań inwestycyjnych. Od roku 2021 dochody majątkowe wynikają z prognozy.

WYDATKI:

W związku z dążeniem do maksymalizacji środków na inwestycje oraz negatywnym kształtowaniu się zewnętrznych i wewnętrznych uwarunkowań funkcjonowania Gminy Baranowo w 2021 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 konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się w kolejnych latach wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy, począwszy od roku 2021.

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 2021 rok kształtuje się na poziomie **10.392.645,73 zł** jako źródła ich pozyskania wskazuje się:

- 1) pożyczki zaciągnięte na rynku krajowym na łączną kwotę 3.190.000,00 zł,
- 2) kredytów zaciągniętych na rynku krajowym na łączną kwotę 6.185.889,43 zł.
- 3) przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach na łączną kwotę 1.016.756,30 zł.

Na lata 2021 – 2025 nie planuje się przychodów z tytułu emisji papierów wartościowych.

ROZCHODY:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek oraz planowanych pożyczek i kredytu.

W 2021 roku planuje się zaciągnąć:

- pożyczkę zaciągniętą na rynku krajowym w kwocie 3.190.000,00 zł do spłaty w ciągu 4 lat, począwszy od roku 2021.
- kredyt zaciągnięty na rynku krajowym w kwocie 6.185.889,43 zł. do spłaty w ciągu 3 lat, począwszy od roku 2022.

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 2021 – 2025 zostają przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu Gminy Baranowo w latach 2021 – 2025 jest efektem przedstawionych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Baranowo założeń planistycznych dla dochodów i wydatków:

- w latach 2021 – 2025 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

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

Kwota długu na dzień 31.12.2021 r. wynosi 9.090.889,43 zł. Jest wynikiem działania: dług z poprzedniego okresu (93.700,00 zł) + zaciągany dług 9.375.889,43 zł) – spłata długu (378.700,00 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 2021 roku prognozowana kwota długu Gminy Baranowo wynosi 9.090.889,43 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 2021 – 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 2022 roku dług do spłaty wynosi 6.380.889,43 zł.**

W roku 2023 dług do spłaty wynosi 4.170.889,43 zł. W roku 2024 dług do spłaty wynosi 1.960.889,43 zł. W roku 2025 dług do spłaty wynosi 0,00 zł.

Dochody ogółem uzyskane przez Gminę Baranowo wyniosły odpowiednio w 3 latach poprzedzających planowany rok budżetowy 2021, w stosunku, do którego obliczane jest zadłużenie:

Wielkości początkowe za lata 2018 - 2020 do obliczenia relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020
a)	Dochody bieżące	29 050 964,80	32 479 751,25	26.055.493,01
b)	Sprzedaż majątku	4 430,89	5 310,00	29 109,22
c)	Wydatki bieżące	24 965 783,31	26 965 823,70	20.568.087,16
d)	Dochody ogółem	31 906 998,15	36 158 976,88	27.328.219,62
e)	(Dochody bieżące+ sprzedaż majątku-wydatki bieżące) / dochody ogółem	0,1282	0,1526	0,2019

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w kolumnie Nr 9.7 załącznika Nr 1.

Zgodnie z zapisem art. 243 ust. 2 ustawy o finansach publicznych dla roku poprzedzającego rok budżetowy (czyli za rok budżetowy 2020 poprzedzający rok 2021 opracowania WPF) uwzględniono planowane wartości wykazane w sprawozdaniach za III kwartał 2020 r., z uwagi na fakt, że na etapie projektowania budżetu na 2021 rok nie jest znane wykonanie budżetu za cały 2020 rok. Natomiast dla roku 2018 i 2019, przyjmuje się dane wykazane w sprawozdaniach z wykonania budżetów.

Średnia arytmetyczna z 3 lat wynosi więc:

$$0,1282 + 0,1526 + 0,2019 = 0,4827 \div 3 = 0,1609$$

Raty przypadające do spłaty w 2021 roku wynoszą 378.700,00 zł. Odsetki 40.000,00 zł. Planowane do uzyskania w 2021 roku dochody budżetowe ogółem wynoszą 33.784.884,26 zł. Gmina Baranowo w 2021 roku nie planuje udzielania poręczeń.

$$378.700,00 \text{ zł} + 40.000,00 \text{ zł} = 418.700,00 \text{ zł}.$$

$$418.700,00 \text{ zł} \div 33.514.884,26 \text{ zł} = 0,012$$

Zatem suma rat pożyczek przypadających do spłaty i odsetek w stosunku do planowanych dochodów określa nam wskaźnik na poziomie **0,012 %**.

Jak wynika z prognozy, Gmina Baranowo w roku budżetowym 2021 nie spełnia kryterium maksymalnej kwoty do spłaty zadłużenia przyjętych w art. 243 ustawy o finansach publicznych, ponieważ ustalona w rozchodach budżetu na 2021 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 2018 – 2020, 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:

$$0,012 < 0,1609$$

W okresie objętym prognozą (2021 – 2025), 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 2019” obejmuje wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych zamyka się kwotą 8.828.737,72 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 2020 (przewidywane wykonanie) w wysokości 3.035.161,09 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 2021 przyjmując planowane wielkości.

PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BARANOWO NA LATA 2021 – 2025

W załączniku *Wykaz Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej* Gminy Baranowo realizowanych w latach 2021 – 2025 przedstawiono realizację zadań na lata 2021 – 2025.

W 2021 roku przedsięwzięcia ogółem przedstawiają się w kwocie 10.556.740,00 zł, z czego 24.300,00 zł to wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe 10.532.440,00 zł.

Plan przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo na lata 2021 – 2025 tworzony jest w dość trudnym dla Gminy Baranowo okresie. Powoduje to, iż na etapie przygotowywania projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wprowadza się szereg zmian w przedsięwzięciach już planowanych (objętych uchwałą nr XVII/106/2019 Rady Gminy Baranowo z dnia 30 grudnia 2019 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. Nr 157, poz. 1240 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 2018 r., poz. 2500 z późn. zm.) przedsięwzięcia ogółem w 2021 r. przedstawiają się w kwocie 300.000,00 zł, i są to wydatki majątkowe.

1) *Dotacja celowa z budżetu Gminy Baranowo na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. Poszerzenie oferty kulturalnej dla mieszkańców gminy poprzez rozbudowę infrastruktury i zagospodarowanie terenu GOKSiR w Baranowie*

Realizacja przedsięwzięcia planowana jest na lata 2016 – 2021.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 394.520,00 zł.

Celem inwestycji jest stworzenie korzystnych warunków do wszechstronnego rozwoju społeczności, w tym pod względem kulturowym poprzez efektywne wykorzystanie zasobów własnych oraz ich rozwój. Projekt ma na celu również poprawę warunków i standardów życia mieszkańców, zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturalnych, a także rozwój tożsamości społeczności wiejskiej i zachowania dziedzictwa kulturowego oraz podniesienie atrakcyjności turystycznej miejscowości pod względem dostępności wydarzeń kulturalnych i społecznych.

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 2021 roku przedsięwzięcia ogółem przedstawiają się w kwocie 10.256.740,00 zł, z czego wydatki bieżące wynoszą 24.300,00 zł, zaś wydatki majątkowe 10.232.440,00 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:

I. Bieżące:

1) Przeprowadzenie inwentaryzacji indywidualnych źródeł ciepła na terenie Gminy Baranowo

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2020 – 2021.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 24.300,00 zł.

II. Majątkowe:

1) Poprawa jakości dróg gminnych poprzez przebudowę drogi gminnej Nr 250108W Baranowo- Jastrzębka od 4+ 618,00 do km 5+378,00, drogi gminnej Nr 250124W Błędowo-Ostrówek w km od 0+000,00 do km 0+500,00 i drogi gminnej Czarnotrzew-stara wieś

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2020 – 2021.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 1.168.000,00 zł.

2) Rozbudowa drogi gminnej Nr 250118W Czerwińskie – Czarnotrzew

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2018 – 2021.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 2.000.000,00 zł.

3) Przebudowa drogi gminnej Nr 250122W Kalisko – Kucieje

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2020 – 2021

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 450.000,00 zł.

4) Rozbudowa drogi gminnej Nr 250132W Budne – Zimna Woda – Olkowa Kępa od km 0+000,00 do km 0+300,00

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2019 – 2021.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 250.000,00 zł.

5) Przebudowa czterech odcinków dróg: Cierpięta-Tobyłki-Duży Las-Ścisła (Nr 250136W), Orzół-Rycica (Nr 250125W), Orzolek-Glinki oraz w msc. Bakula

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2020 – 2021.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 996.000,00 zł.

6) Przebudowa drogi w msc. Brodowe Łąki w km od 0+000,00 do km 0+700,00

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2020 – 2022.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 430.000,00 zł.

7) Przebudowa drogi Zawady-Kuleszki w km od 0+000,00 do km 0+580,00

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2020 – 2021.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 350.000,00 zł.

8) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w msc. Dąbrowa, zawady i Brodowe Łąki

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2020 – 2021.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 3.650.000,00 zł.

9) Przebudowa drogi gminnej Nr 250118W Czerwińskie- Czarnotrzew od km 0+000,00 do km 0+694,42 i od km 0+734,70 do km 0+967,00

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2020 – 2021.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 870.000,00 zł.

10) Przebudowa drogi wewnętrznej Nr 336 Rycica-Cierpięta

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2020 – 2022.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 400.000,00 zł.

11) Przebudowa drogi w msc. Dąbrowa

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2020 – 2022.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 250.000,00 zł.

12) Budowa drogi gminnej Nr 250108W Baranowo- Jastzqbka

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2020 – 2022.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 500.000,00 zł.

13) Przebudowa drogi w msc. Oborzyska

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2020 – 2021.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 463.000,00 zł.

14) Zjazd publiczny z drogi Nr 250101W Baranowo-Rycica-Ramiona-Parciaki w msc.

Baranowo

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2020 – 2022.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 50.000,00 zł.

15) Zjazd publiczny z drogi Nr 2533 Chudek-Gleba-Kierzek-zawady w msc. Kopaczyska

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2020 – 2022.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 100.000,00 zł.

16) Przebudowa drogi gminnej Nr 250106W Gaczyska - Rupin

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2020 – 2022.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 300.000,00 zł.

17) Poprawa efektywności energetycznej systemu oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Baranowo poprzez jego modernizację i rozbudowę. Zadanie 2 Budowa linii oświetlenia ulicznego w miejscowości Baranowo wraz z przebudową odcinka linii napowietrznej

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2020 – 2021.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 910.000,00 zł.

18) Remont budynku użyteczności publicznej w miejscowości Czarnotrzew

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2020 – 2021.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 28.100,00 zł.

19) Wykonanie ogrzewania w budynku przeznaczonym na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Ziomek

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2020 – 2021.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 29.440,00 zł.

20) Przebudowa drogi gminnej Nr 250101W

Baranowo- Rycica-Ramiona-Parciaki od km 1+600,00 do km 10+000,00

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2019 – 2024.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 8.080.000,00 zł.

21) Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Baranowie

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2019 – 2021.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 1.200.000,00 zł.

22) Budowa sieci wodociągowej pomiędzy Gminą Baranowo i Gminą Kadzidło tzw. tranzyt sieci

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2019 – 2021.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 120.000,00 zł.

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

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2022 – 2023.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 550.000,00 zł.

*Przewodniczący Rady Gminy
Janusz Obrębski*