

**UCHWAŁA NR XLI/252/2021
RADY GMINY BARANOWO
Z DNIA 29 GRUDNIA 2021 R.**

w sprawie **Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo na lata 2022 – 2028**

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 2021 r., poz. 305 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 z późn. zm.)

Rada Gminy Baranowo
uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się:

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Baranowo na lata 2022 – 2028 stanowiącą **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.
 2. Wykaz Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo realizowanych w latach 2022 – 2025 stanowiący **załącznik Nr 2** do niniejszej uchwały.
- Dołącza się objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo na lata 2022 – 2028.

§ 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 XXIX/177/2020 Rady Gminy Baranowo z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo na lata 2021 – 2025 (z późn. zm.)

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Baranowo.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

*Przewodniczący Rady Gminy
Janusz Obrębski*

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XLI/252/2021
z dnia 2021-12-29

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
2022	37 129 327,00	27 848 471,96	2 910 196,00	57 325,00	13 477 334,00	6 261 856,00	5 141 760,96	1 742 131,00	9 280 855,04	0,00	9 280 855,04
2023	35 150 889,25	34 250 889,25	3 443 097,00	150 000,00	14 752 104,00	10 559 426,00	5 346 262,25	1 305 192,00	900 000,00	0,00	900 000,00
2024	35 807 461,00	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	800 000,00	0,00	800 000,00
2025	35 930 461,52	35 130 461,52	3 564 855,00	120 000,00	15 278 300,00	10 945 000,00	5 222 306,52	1 350 874,00	800 000,00	0,00	800 000,00
2026	36 117 914,00	35 267 914,00	3 566 000,00	70 000,00	15 284 000,00	10 952 000,00	5 395 914,00	1 350 874,00	850 000,00	0,00	850 000,00
2027	36 128 000,00	35 328 000,00	3 566 000,00	70 000,00	15 284 000,00	10 964 000,00	5 444 000,00	1 350 874,00	800 000,00	0,00	800 000,00
2028	36 276 100,00	35 426 100,00	3 600 000,00	90 000,00	15 500 000,00	11 100 000,00	5 136 100,00	1 386 000,00	850 000,00	0,00	850 000,00

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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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
2022	44 200 111,85	26 538 149,10	11 566 021,42	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	17 661 962,75	17 661 962,75	2 309 600,00
2023	35 189 200,60	27 989 200,60	9 826 608,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	0,00
2024	35 859 300,00	28 404 300,00	9 826 608,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	7 455 000,00	0,00	0,00
2025	35 704 361,52	28 254 361,52	9 800 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	7 450 000,00	0,00	0,00
2026	35 914 000,00	28 414 000,00	9 864 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	0,00
2027	35 951 900,00	28 751 900,00	9 875 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	0,00
2028	36 304 000,00	28 954 000,00	9 998 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	7 350 000,00	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
2022	-7 070 784,85	0,00	7 133 834,85	5 908 001,80	5 844 951,80	1 225 833,05	1 225 833,05	0,00	0,00
2023	-38 311,35	0,00	1 264 411,35	0,00	0,00	1 264 411,35	38 311,35	0,00	0,00
2024	-51 839,00	0,00	1 277 939,00	0,00	0,00	1 277 939,00	51 839,00	0,00	0,00
2025	226 100,00	226 100,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	203 914,00	203 914,00	1 022 186,00	0,00	0,00	1 022 186,00	0,00	0,00	0,00
2027	176 100,00	176 100,00	114 451,80	0,00	0,00	114 451,80	0,00	0,00	0,00
2028	-27 900,00	0,00	677 900,00	0,00	0,00	677 900,00	27 900,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	63 050,00	63 050,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 226 100,00	1 226 100,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 226 100,00	1 226 100,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 226 100,00	1 226 100,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 226 100,00	1 226 100,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	290 551,80	290 551,80	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x
	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 844 951,80	0,00	1 310 322,86	2 536 155,91
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 618 851,80	0,00	6 261 688,65	7 526 100,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 392 751,80	0,00	6 603 161,00	7 881 100,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 166 651,80	0,00	6 876 100,00	7 876 100,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	940 551,80	0,00	6 853 914,00	7 876 100,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	650 000,00	0,00	6 576 100,00	6 690 551,80
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 472 100,00	7 150 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	0,48%	6,26%	6,26%	21,66%	23,36%	TAK	TAK
2023	5,30%	26,56%	26,56%	14,97%	16,67%	TAK	TAK
2024	5,18%	27,51%	27,51%	14,75%	16,45%	TAK	TAK
2025	5,15%	28,51%	x	20,11%	20,11%	TAK	TAK
2026	5,12%	28,27%	x	21,92%	22,65%	TAK	TAK
2027	1,27%	27,07%	x	22,20%	22,93%	TAK	TAK
2028	2,75%	26,69%	x	22,20%	22,93%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	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 wyniku zlikwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	0,00	0,00	0,00	13 885 064,41	0,00	13 885 064,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 350 000,00	0,00	4 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 085 900,00	0,00	4 085 900,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, 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 wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XLI/252/2021
z dnia 2021-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 064 524,12	13 885 064,41	4 350 000,00	4 085 900,00	0,00	22 320 964,41
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 064 524,12	13 885 064,41	4 350 000,00	4 085 900,00	0,00	22 320 964,41
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:				0,00	0,00	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				0,00	0,00	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				24 064 524,12	13 885 064,41	4 350 000,00	4 085 900,00	0,00	22 320 964,41
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 064 524,12	13 885 064,41	4 350 000,00	4 085 900,00	0,00	22 320 964,41
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej Nr 250108W Baranowo-Jastrząbka - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2020	2022	500 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	Modernizacja budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Budne Sowięta - Podniesienie jakości życia mieszkańców, poprawa wizerunku wsi, ożywienie życia kulturalnego	Urząd Gminy Baranowo	2021	2024	20 000,00	3 000,00	10 000,00	7 000,00	0,00	20 000,00
1.3.2.4	Modernizacja budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Rycica - Podniesienie jakości życia mieszkańców, poprawa wizerunku wsi, ożywienie życia kulturalnego	Urząd Gminy Baranowo	2021	2022	38 864,25	19 964,41	0,00	0,00	0,00	19 964,41
1.3.2.5	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	6 975 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	1 900 000,00	0,00	6 900 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej Nr 250108W Baranowo-Jastrząbka od km 1+100,00 do km 2+200,00 - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2021	2022	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.7	Modernizacja budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Czarnotrzew - Podniesienie jakości życia mieszkańców, poprawa wizerunku wsi, ożywienie życia kulturalnego	Urząd Gminy Baranowo	2022	2024	30 000,00	10 100,00	10 000,00	9 900,00	0,00	30 000,00
1.3.2.8	Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 1 przejściu dla pieszych w Baranowie na ul. Niepodległości na drodze nr 250101W - Poprawa bezpieczeństwa na terenie gminy Baranowo	Urząd Gminy Baranowo	2021	2022	150 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej Nr 250120W Kucieje-Błędowo - Poprawa infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2022	2024	4 000 000,00	100 000,00	2 000 000,00	1 900 000,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej Nr 250106W Gaczyska-Rupin - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2020	2022	420 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej nr 250122W Kalisko-Kucieje - Poprawa stanu technicznego dróg gminnych	Urząd Gminy Baranowo	2020	2022	435 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.12	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	325 000,00	275 000,00	50 000,00	0,00	0,00	325 000,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej Nr 250137W Wola Błędowska-Kucieje od km 0+280,00 do km 1+061,70 - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2021	2022	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi w msc. Oborczyśka - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2020	2022	455 000,00	455 000,00	0,00	0,00	0,00	455 000,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi wewnętrznej Nr 336 Rycica-Cierpięta - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2020	2022	300 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00
1.3.2.17	Rozbudowa budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Dąbrowa - Podniesienie jakości życia mieszkańców, poprawa wizerunku wsi, ożywienie życia kulturalnego	Urząd Gminy Baranowo	2022	2024	50 000,00	11 000,00	20 000,00	19 000,00	0,00	50 000,00
1.3.2.18	Rozbudowa drogi gminnej Nr 250118W Czerwińskie - Czarnotrzew - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2018	2022	2 212 000,00	2 190 000,00	0,00	0,00	0,00	2 190 000,00
1.3.2.19	Rozbudowa drogi gminnej Nr 250132W Budne-Zimna Woda-Olkowa Kępa od km 0+023,80 do km 0+300,00 - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2019	2022	249 610,00	241 000,00	0,00	0,00	0,00	241 000,00
1.3.2.20	Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Baranowie wraz z niezbędną infrastrukturą - Poprawa funkcjonowania gospodarki wodnej oraz warunków środowiskowych	Urząd Gminy Baranowo	2019	2022	6 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.21	Urządzenie miejsca rekreacji w Baranowie - Urządzenie miejsca rekreacji w Baranowie	Urząd Gminy Baranowo	2022	2024	50 000,00	20 000,00	20 000,00	10 000,00	0,00	50 000,00
1.3.2.23	Wykonanie ogrodzenia terenu przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Dąbrowa - Podniesienie jakości życia mieszkańców, poprawa wizerunku wsi, ożywienie życia kulturalnego	Urząd Gminy Baranowo	2021	2022	20 049,87	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.24	Przebudowa drogi wewnętrznej w msc. Kopaczyska - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2020	2022	104 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.25	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Zawady-Kolonia - Budowa efektywnego systemu odbioru i oczyszczania ścieków	Urząd Gminy Baranowo	2021	2022	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.26	Przebudowa ul. Bartniej w Baranowie - Poprawa stanu technicznego dróg gminnych	Urząd Gminy Baranowo	2022	2024	500 000,00	20 000,00	240 000,00	240 000,00	0,00	500 000,00
1.3.2.27	Ścieżka pieszo-rowerowa z drogi Nr 250101W Baranowo-Rycica-Ramiona-Parciaki w msc. Baranowo - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2020	2022	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.28	Urządzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Baranowo	2021	2022	110 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.29	Przebudowa drogi wewnętrznej w msc. Brodowe Łąki wraz z budową miejsc postojowych - Rozwój lokalnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Baranowo	2020	2022	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00

WSTĘP

Podstawą prawną opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo na lata 2022 - 2028 jest ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 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. 1381z 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 2022 – 2028 obejmuje:

- 1) Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Baranowo na lata 2022 – 2028 - załącznik nr 1,
- 2) Wykaz Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo na lata 2022 - 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 2022 – 2028 i w budżecie na 2022 rok są spójne w zakresie wyniku budżetu ((-) **7.070.784,85 zł**) i związanych z nim kwot przychodów (**7.133.834,85 zł**) i rozchodów (**63.050,00 zł**) oraz długu gminy na dzień 31.12.2022 r. (**5.844.951,80 zł**).

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

DOCHODY I WYDATKI

Wielkość dochodów i wydatków budżetu 2022 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 2022 rok wskazują, że w gospodarce powinna utrzymać się tendencja wzrostowa – dynamika realna produktu krajowego brutto wyniesie 5,7 %. Przewidywany jest nominalny wzrost wynagrodzeń w gospodarce narodowej ok 4,1 %. Przewidywany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 2,1 %.

DOCHODY:

Zakłada się spadek dochodów bieżących na poziomie 3,39 % w roku 2023, 1,58 % w roku 2024 i 1,52 % w roku 2025 oraz 1,0 % w roku 2026, 0,7 % w roku 2027, 0,7 % w roku 2028 na podstawie prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody, które planuje się pozyskać na realizację zadań inwestycyjnych. Od roku 2022 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 2022 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 2022.

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 2022 rok kształtuje się na poziomie **7.133.834,85 zł** jako źródła ich pozyskania wskazuje się:

1) 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 w kwocie 1.225.833,05 zł.

2) pożyczki zaciągnięte na rynku krajowym na łączną kwotę 1.300.000,00 zł,

3) kredytów zaciągniętych na rynku krajowym na łączną kwotę 4.608.001,80 zł.

Na lata 2022 – 2028 nie planuje się przychodów z tytułu emisji papierów wartościowych.

ROZCHODY:

Splątę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów splat zaciągniętych pożyczek oraz planowanych pożyczek i kredytu.

W 2022 roku planuje się zaciągnąć:

- pożyczkę zaciągniętą na rynku krajowym w kwocie 1.300.000,00 zł do splaty w ciągu 7 lat, począwszy od roku 2022.
- kredyt zaciągnięty na rynku krajowym w kwocie 4.608.001,80 zł. do splaty w ciągu 5 lat, począwszy od roku 2023.

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 splatę 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 2022 – 2028 zostają przeznaczone na splatę wcześniej zaciągniętego długu.

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu Gminy Baranowo w latach 2022 – 2028 jest efektem przedstawionych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Baranowo założeń planistycznych dla dochodów i wydatków:

- w latach 2022 – 2028 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 – splata długu.

Kwota długu na dzień 31.12.2022 r. wynosi 5.844.951,80 zł. Jest wynikiem działania: dług z poprzedniego okresu (0,00 zł) + zaciągany dług 5.908.001,80 zł – splata długu (63.050,00 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 2022 roku prognozowana kwota długu Gminy Baranowo wynosi 5.844.951,80 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 2022 – 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 zaciągany długiem. **Planuje się, iż w 2023 roku dług do spłaty wynosi 4.618.851,80 zł.**

W roku 2024 dług do spłaty wynosi 3.392.751,80 zł. W roku 2025 dług do spłaty wynosi 2.166.651,80 zł. W roku 2026 dług do spłaty wynosi 940.551,80 zł. W roku 2027 dług do spłaty wynosi 650.000,00 zł. W roku 2028 dług do spłaty wynosi 0,00 zł.

Dochody ogółem uzyskane przez Gminę Baranowo wyniosły odpowiednio w 3 latach poprzedzających planowany rok budżetowy 2022, w stosunku, do którego obliczane jest zadłużenie:

Wielkości początkowe za lata 2019 - 2021 do obliczenia relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021
a)	Dochody bieżące	32 479 751,25	34 027 661,97	25 394 911,14
b)	Sprzedaż majątku	5 310,00	32 540,11	39 745,53
c)	Wydatki bieżące	26 965 823,70	28 189 061,79	20 950 828,87
d)	Dochody ogółem	36 158 976,88	35 353 490,34	25 569 687,12

e)	(Dochody bieżące+ sprzedaż majątku-wydatki bieżące) / dochody ogółem	0,1526	0,1661	0,1753
----	--	--------	--------	--------

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 2021 poprzedzający rok 2022 opracowania WPF) uwzględniono planowane wartości wykazane w sprawozdaniach za III kwartał 2021 r., z uwagi na fakt, że na etapie projektowania budżetu na 2022 rok nie jest znane wykonanie budżetu za cały 2021 rok. Natomiast dla roku 2019 i 2020, przyjmuje się dane wykazane w sprawozdaniach z wykonania budżetów.

Średnia arytmetyczna z 3 lat wynosi więc:

$$0,1526 + 0,1661 + 0,1753 = 0,494 \div 3 = 0,1647$$

Raty przypadające do spłaty w 2022 roku wynoszą 63.050,00 zł. Odsetki 40.000,00 zł. Planowane do uzyskania w 2022 roku dochody budżetowe ogółem wynoszą 37.129.327,00 zł. Gmina Baranowo w 2022 roku nie planuje udzielania poręczeń.

$$63.050,00 \text{ zł} + 40.000,00 \text{ zł} = 103.050,00 \text{ zł.}$$

$$103.050,00 \text{ zł} \div 37.129.327,00 \text{ zł} = 0,0028$$

Zatem suma rat pożyczek przypadających do spłaty i odsetek w stosunku do planowanych dochodów określa nam wskaźnik na poziomie **0,0028 %**.

Jak wynika z prognozy, Gmina Baranowo w roku budżetowym 2022 nie spełnia kryterium maksymalnej kwoty do spłaty zadłużenia przyjętych w art. 243 ustawy o finansach publicznych, ponieważ ustalona w rozchodach budżetu na 2022 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 2019 – 2021, 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:

$$0,0028 < 0,1647$$

W okresie objętym prognozą (2022 – 2028), 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 2020” obejmuje wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych zamyka się kwotą 10 399 519,55 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 2021 (przewidywane wykonanie) w wysokości 3.607.078,56 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 2022 przyjmując planowane wielkości.

PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BARANOWO NA LATA 2022 – 2025

W załączniku *Wykaz Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo* realizowanych w latach 2022 – 2025 przedstawiono realizację zadań na lata 2022 – 2025.

W 2022 roku przedsięwzięcia ogółem przedstawiają się w kwocie 13.885.064,41 zł, z czego wszystkie wydatki są wydatkami majątkowymi 13.885.064,41 zł.

Plan przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranowo na lata 2022 – 2025 tworzony jest w dość trudnym dla Gminy Baranowo okresie. Powoduje to, iż na etapie przygotowywania uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wprowadza się szereg zmian w przedsięwzięciach już planowanych (objętych uchwałą nr XXIX/177/2020 Rady Gminy Baranowo z dnia 29 grudnia 2020 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. 2021 poz. 305 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 2021r., poz. 305 z późn. zm.) przedsięwzięcia ogółem w 2021 r. przedstawiają się w kwocie 0,00 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 2021 roku przedsięwzięcia ogółem przedstawiają się w kwocie 13.885.064,41 zł, z czego wydatki bieżące wynoszą 0,00 zł, zaś wydatki majątkowe 13.885.064,41 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) Przebudowa drogi gminnej Nr 250108W Baranowo- Jastrzębka od km 1+ 100,00 do km 2+200,00

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2021 – 2022.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 100.000,00 zł.

2) Rozbudowa drogi gminnej Nr 250118W Czerwińskie – Czarnotrzew

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2018 – 2022.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 2.212.000,00 zł.

3) Przebudowa drogi gminnej Nr 250122W Kalisko – Kucieje

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2020 – 2022

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 435.000,00 zł.

4) Przebudowa drogi gminnej Nr 250120W Kucieje - Błędowo

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2022 – 2024

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 4.000.000,00 zł.

5) *Rozbudowa drogi gminnej Nr 250132W Budne – Zimna Woda – Olkowa Kępa od km 0+023,80 do km 0+300,00*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2019 – 2022.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 249.610,00 zł.

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

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2022 – 2023.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 325.000,00 zł.

7) *Przebudowa drogi wewnętrznej w msc. Kopaczyska*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2020 – 2022.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 104.000,00 zł.

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

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2019 – 2024.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 6.975.000,00 zł.

9) *Przebudowa drogi gminnej Nr 250137W Wola Błędowska-Kucieje od km 0+280,00 do km 1+061,70*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2021 – 2022.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 650.000,00 zł.

10) *Przebudowa drogi wewnętrznej w msc. Brodowe Łąki wraz z budową miejsc postojowych*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2020 – 2022.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 290.000,00 zł.

11) *Budowa drogi gminnej Nr 250108W Baranowo- Jastrzębka*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2020 – 2022.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 500.000,00 zł.

12) *Przebudowa drogi w msc. Oborzyska*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2020 – 2022.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 455.000,00 zł.

13) *Przebudowa drogi wewnętrznej Nr 336 Rycica-Cierpięta*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2020 – 2022.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 300.000,00 zł.

14) *Przebudowa drogi gminnej Nr 250106W Gaczyska - Rupin*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2020 – 2022.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 420.000,00 zł.

15) *Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 1 przejściu dla pieszych w Baranowie na ul. Niepodległości na drodze nr 250101W*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2021 – 2022.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 150.000,00 zł.

16) *Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Baranowie wraz z niezbędną infrastrukturą*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2019 – 2022.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 6.000.000,00 zł.

17) *Urządzenie miejsca rekreacji w Baranowie*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2022 – 2024.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 50.000,00 zł.

18) *Wykonanie ogrodzenia terenu przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Dąbrowa*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2021 – 2022.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 20.049,87 zł.

19) *Modernizacja budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Budne Sowięta*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2022 – 2024.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 20.000,00 zł.

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

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2022 – 2024.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 50.000,00 zł.

21) *Modernizacja budynku przeznaczonego na potrzeby społeczno-kulturalne mieszkańców Sołectwa Rycica*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2021 – 2022.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 38.864,25 zł.

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

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2022 – 2024.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 30.000,00 zł.

23) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Zawady-Kolonia

Realizacja przedsięwzięcia planowana jest na lata 2021 – 2022.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 30.000,00 zł.

24) Przebudowa ul. Bartniej w Baranowie

Realizacja przedsięwzięcia planowana jest na lata 2022 – 2024.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 500.000,00 zł.

25) Urządzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych

Realizacja przedsięwzięcia planowana jest na lata 2021 – 2022.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 110.000,00 zł.

26) Ścieżka pieszo-rowerowa z drogi Nr 250101W Baranowo -Rycica-Ramiona-Parciaki w msc. Baranowo

Realizacja przedsięwzięcia planowana jest na lata 2020 – 2022.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 50.000,00 zł.

*Przewodniczący Rady Gminy
Janusz Obrębski*