

UCHWAŁA Nr XXVII.176.2021

RADY GMINY BABOSZEWO

z dnia 26 marca 2021 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baboszewo

Na podst. art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r., poz. 305)

Rada Gminy Baboszewo uchwala, co następuje:

§ 1

1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Baboszewo na lata 2021 – 2024 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Dokonać zmian w wykazie przedsięwzięć w latach 2021 - 2024, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baboszewo na lata 2021 – 2024.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Sławomir Piotr Guszczycski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVII.176..2021 Rady Gminy Baboszewo z dnia 26 marca 2021 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baboszewo

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						w tym:		
			z tego:			z tego:			z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	
2021	43 839 508,00	38 709 042,00	4 591 139,00	60 000,00	15 942 086,00	12 624 606,00	6 491 211,00	1 850 000,00	4 130 465,00	300 000,00	3 827 865,00
2022	40 541 501,00	40 541 501,00	4 673 780,00	65 000,00	16 317 758,00	12 878 321,00	6 606 642,00	1 870 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	41 269 902,00	41 269 902,00	4 757 908,00	65 000,00	16 611 302,00	13 110 131,00	6 725 561,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	42 011 590,00	42 011 590,00	4 843 550,00	65 000,00	16 910 305,00	13 346 113,00	6 846 622,00	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00

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.), zwaney 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 obojmy, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje obciążenie z budżetu państwa na zadania bieżące oraz obciążenie 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	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	z tego:				w tym:
					Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	4	4.1	4.1.1	
3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2021	-6 597 091,00	0,00	6 627 091,00	0,00	0,00	6 627 091,00	0,00	0,00	
2022	-30 000,00	0,00	30 000,00	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
		8.1	8.1.1	8.2	8.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, x	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, x	W tym:
2021	72 132,00	72 132,00	60 793,00	3 827 866,00	3 827 866,00	3 406 540,40	136 300,00	136 300,00	102 838,46
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 420,00	118 420,00	100 325,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Wydatki z tytułu wyemagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata z tytułu spłaty zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadno emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x
						w tym:					
						spłaty zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji x	Wypłaty z tytułu wyemagalnych poręczeń i gwarancji 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	0,00	0,00	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	x	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

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 6.3 – 6.3.1 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 wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku 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.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Piotr Goszczycki
 Stron 9 z 9

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVII.176.2021 Rady Gminy Baboszewo z dnia 26 marca 2021 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baboszewo

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 244 013,00	10 388 175,00	6 553 144,00	5 854 226,00	3 631 935,00	26 427 480,00
1.a	- wydatki bieżące				5 238 924,00	2 560 299,00	1 870 081,00	747,00	0,00	4 431 127,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 005 089,00	7 827 876,00	4 683 063,00	5 853 479,00	3 631 935,00	21 996 353,00
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:				5 020 851,00	3 466 627,00	1 118 420,00	0,00	0,00	3 585 047,00
1.1.1	- wydatki bieżące				248 820,00	130 400,00	118 420,00	0,00	0,00	248 820,00
1.1.1.1	Usługi indywidualnego transportu door-to-door -	URZĄD GMINY BABOSZEWO	2021	2022	248 820,00	130 400,00	118 420,00	0,00	0,00	248 820,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 772 031,00	3 336 227,00	0,00	0,00	0,00	3 336 227,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji -	URZĄD GMINY BABOSZEWO	2017	2021	25 331,00	5 027,00	0,00	0,00	0,00	5 027,00
1.1.2.2	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Baboszewo oraz wyposażenia Stacji Uzdatniania Wody w Cieszkowie Kolonii -	BABOSZEWO	2015	2021	2 754 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.1.2.3	Instalacja systemów odnawialnych źródeł energii na terenie Miasta i Gminy Góra kaliniana, Gminy Raciąż oraz Gminy Baboszewo -	URZĄD GMINY BABOSZEWO	2020	2021	1 992 700,00	1 931 200,00	0,00	0,00	0,00	1 931 200,00
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 1.1.1-1.2), z tego				26 223 162,00	6 821 546,00	6 434 724,00	5 854 226,00	3 631 935,00	22 842 433,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 990 104,00	2 429 899,00	1 751 661,00	747,00	0,00	4 182 307,00
1.3.1.1	Dowożenie uczniów do szkół -	URZĄD GMINY BABOSZEWO	2019	2021	1 040 260,00	557 451,00	0,00	0,00	0,00	557 451,00
1.3.1.2	Przeprowadzenie audytu wewnętrznego -	URZĄD GMINY BABOSZEWO	2020	2022	28 000,00	24 000,00	4 000,00	0,00	0,00	28 000,00
1.3.1.3	Konserwacja oświetlenia ulicznego -	URZĄD GMINY BABOSZEWO	2019	2022	560 015,00	188 021,00	47 006,00	0,00	0,00	235 027,00
1.3.1.4	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych na terenie Gminy Baboszewo -	URZĄD GMINY BABOSZEWO	2020	2022	3 360 000,00	1 660 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	3 360 000,00
1.3.1.5	Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa (Projekt EA) -	URZĄD GMINY BABOSZEWO	2021	2023	1 829,00	427,00	655,00	747,00	0,00	1 829,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 233 058,00	4 491 646,00	4 683 063,00	5 853 479,00	3 631 935,00	18 660 126,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Brześciu -	URZĄD GMINY BABOSZEWO	2019	2022	131 999,00	12 000,00	100 000,00	0,00	0,00	112 000,00



Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Gminy Baboszewo

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Baboszewo na lata 2021 – 2024 przyjęta Uchwałą Nr XXIV.164.2020 Rady Gminy Baboszewo z dnia 31 grudnia 2020 roku została zmieniona:

- 1) Uchwałą Nr XXV.166.2021 Rady Gminy Baboszewo z dnia 29 stycznia 2021 roku
- 2) Uchwałą Nr XXVII.176.2021 Rady Gminy Baboszewo z dnia 26 marca 2021 roku

Wprowadzając zmiany wieloletniej prognozy finansowej uwzględniono zmiany uchwały budżetowej na rok 2020 dokonane:

1. Uchwałą Nr XXV.167.2021 Rady Gminy Baboszewo z dnia 29 stycznia 2021 roku,
2. Zarządzeniem Nr ORG.0050.13.2021 Wójta Gminy Baboszewo z dnia 23 lutego 2021 roku,
3. Zarządzeniem Nr ORG.0050.19.2021 Wójta Gminy Baboszewo z dnia 9 marca 2021 roku,
4. Uchwałą Nr XXVII.177.2021 Rady Gminy Baboszewo z dnia 26 marca 2021 roku.

Zgodnie z brzmieniem art. 227 ustawy o finansach publicznych Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Baboszewo objęto okres od 2021 do 2024 roku.

Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie. Ponadto prognoza kwoty długu stanowiąca element WPF sporządzona jest na okres, na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązanie.

Zgodnie z brzmieniem art. 226 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej :

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe;
- 3) wynik budżetu;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Wymienione elementy zostały przedstawione w części tabelarycznej załącznika Nr 1 do uchwały.

Dla realistyczności kwot zamieszczonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Baboszewo na lata 2021 – 2024 podaje się objaśnienia do wartości przyjętych w WPF w poszczególnych kategoriach dochodów i wydatków. Prognozując dochody i wydatki na lata 2021 – 2024 posłużono się wykonaniem budżetu za lata 2018 – 2019 i III kwartał 2020 roku przy uwzględnieniu wskaźników średniorocznej dynamiki wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych t.j. - 2,3%, w poszczególnych kategoriach dochodów i wydatków.

1. Dochody ogółem stanowią kwotę 43 839 508 zł , z tego :

1.1. Dochody bieżące na rok 2021 ustalono w kwocie 39 709 042 zł, w tym:

- Konserwacja oświetlenia ulicznego – limit na 2021 – 188 021 zł, limit na 2022– 47 006 zł

- rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającego niwelowanie dwudzielności potencjału województwa (EA)-limit na 2021 rok-427 zł, limit na 2022 rok-655 zł, limit na 2023 rok-747 zł

wydatki majątkowe: _____

Nazwa zadania	Okres realizacji	Źródła finansowania w 2021 roku		
		Nadwyżka budżetowa	Niewykorzystane środki – art. 217 ust. 2 pkt 8	Środki własne
Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Brześciu	2019-2022	12 000	0	0
Przebudowa drogi gminnej Nr 300121W Zbyszno-Brzeście Nowe	2016-2024	98 000	0	0
Przebudowa dróg gminnych oraz budowa kanalizacji deszczowej i oświetlenia ulicznego w Baboszewie na osiedlu Topolowa - Zielona (ul. Topolowa, Kwiatowa, Zacisze, Jaśminowa, Akacyjowa, Wrzosowa, Zielona)	2015-2021	758 402	0	0
Przebudowa drogi gminnej Nr 300185W w Rybitwach	2019-2021	481 363	0	0
Przebudowa drogi gminnej Nr 300160W w Dłużniewie	2020-2022	37 270	0	0
Przebudowa drogi gminnej Nr 300145W relacji Cieszkowo Kolonia – Kiełki – Rzewin	2021-2023	30 000	0	0
Przebudowa drogi gminnej Nr 300158W relacji Jarocin – Dłużniewo	2021-2023	20 000	0	0
Przebudowa mostu w Cywinach Wojskich na drodze gminnej Nr 300125W relacji Brzeście Nowe – Cywiny Wojskie – Bożewo	2020-2021	400 000	0	0
Przebudowa budynku Ośrodka Zdrowia w Baboszewie	2019-2021	831 928	1 168 072	0
Przebudowa drogi gminnej Nr 301307W ul. Zacisze w Baboszewie	2021- 2022	30 000	0	0
Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Baboszewie	2015-2021	450 614	0	0
Zagospodarowanie terenu i budowa infrastruktury rekreacyjnej w Baboszewie	2016-2024	80 000	0	0
Rewitalizacja gminnego parku podworskiego w Dziektarzewie z utworzeniem przystani kajakowej	2016-2023	60 000	0	0
Modernizacja i adaptacja obiektu zabytkowego młyna mechanicznego w Baboszewie z przeznaczeniem na muzeum regionalne	2020-2023	34 000	0	0
Razem		3 323 577	1 168 072	0

3. Wynik budżetu

W roku 2021 różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w wysokości 6 597 091 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie – 5 219 955 zł i przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie – 1 407 136 zł.

4. Przychody budżetu

W roku 2021 zaplanowano przychody budżetu w wysokości 6 627 091 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego w kwocie 6 597 091 zł i na rozchody w kwocie 30 000 zł z przeznaczeniem na udzielenie pożyczki dla Lokalnej Grupy Działania w Płońsku. W roku 2022 zaplanowano przychody w kwocie 30 000 zł dotyczące spłaty udzielonej pożyczki przez Lokalną Grupę Działania w Płońsku. W latach 2023 – 2024 nie planuje się przychodów budżetu.

5. Rozchody budżetu

W 2021 roku planuje się rozchody w kwocie 30 000 zł t.j. udzielenie pożyczki dla Lokalnej Grupy Działania w Płońsku, natomiast w latach 2022 – 2024 nie planuje się rozchodów.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Sławomir Piotr Gorczycki