

**Uchwała Rady Miejskiej w Szepietowie
Nr XXI/167/20 z dnia 29 grudnia 2020 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szepietowo na lata
2021 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713,1348), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232, ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622, 1649, 2020 i z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695, 1175),

Rada Miejska w Szepietowie uchwała co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Szepietowo na lata 2021 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2030, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Upoważnia Burmistrza Szepietowa do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Szepietowa do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Szepietowa.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 r.

§ 7. Traci moc uchwała Rady Miejskiej w Szepietowie Nr XII/98/19 z dnia 20 grudnia 2019 r. z późniejszymi zmianami z 2020 r.

*Przewodniczący Rady Miejskiej
Grzegorz Żochowski*



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Miejskiej w Szepietowie Nr XXI/167/20 z dnia 29 grudnia 2020 r.

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	
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			
Wykonanie 2018	30 355 708,08	28 056 636,92	4 031 855,00	79 125,91	7 789 585,00	9 936 169,30	6 219 901,71	2 023 000,60	2 299 071,16	6 961,20	2 299 071,16	
Wykonanie 2019	35 973 769,98	31 605 376,89	5 366 720,00	-11 355,77	8 384 466,00	11 711 783,96	6 153 376,27	2 199 269,40	4 368 393,09	9 481,95	4 327 484,42	
Plan 3 kw. 2020	36 688 675,00	31 389 902,00	5 031 289,00	15 000,00	8 751 872,00	11 285 345,00	6 306 396,00	2 282 000,00	5 298 773,00	0,00	5 298 773,00	
2021	37 658 707,00	30 671 235,00	4 996 274,00	15 000,00	8 205 584,00	10 940 810,00	6 513 567,00	2 377 968,00	6 987 472,00	0,00	6 987 472,00	
2022	32 220 332,00	32 220 332,00	5 200 000,00	20 000,00	8 500 000,00	11 800 000,00	6 700 332,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	32 272 064,00	32 272 064,00	5 200 000,00	25 000,00	8 500 000,00	11 800 000,00	6 747 064,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	32 325 000,00	32 325 000,00	5 200 000,00	25 000,00	8 500 000,00	11 800 000,00	6 800 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	32 425 000,00	32 425 000,00	5 300 000,00	25 000,00	8 500 000,00	11 800 000,00	6 800 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	32 425 000,00	32 425 000,00	5 300 000,00	25 000,00	8 500 000,00	11 800 000,00	6 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	32 425 000,00	32 425 000,00	5 300 000,00	25 000,00	8 500 000,00	11 800 000,00	6 800 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	32 425 000,00	32 425 000,00	5 300 000,00	25 000,00	8 500 000,00	11 800 000,00	6 800 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	32 425 000,00	32 425 000,00	5 300 000,00	25 000,00	8 500 000,00	11 800 000,00	6 800 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	32 425 000,00	32 425 000,00	5 300 000,00	25 000,00	8 500 000,00	11 800 000,00	6 800 000,00	3 000 000,00	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.), 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				
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			
Wykonanie 2018	32 253 945,61	25 563 690,02	9 772 729,00	0,00	0,00	15 708,03	0,00	0,00	0,00	6 690 255,59	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	39 103 904,96	27 834 095,33	10 357 773,00	0,00	0,00	64 803,86	0,00	0,00	0,00	11 269 809,63	11 269 809,63	1 932 515,00	
Plan 3 kw. 2020	41 196 567,00	30 372 748,00	11 295 596,00	0,00	0,00	102 800,00	0,00	0,00	0,00	10 823 819,00	10 823 819,00	1 704 217,00	
2021	41 900 852,00	30 357 927,00	11 546 504,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	11 542 925,00	11 542 925,00	613 430,00	
2022	30 816 292,00	29 547 960,00	11 400 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 268 332,00	1 268 332,00	712 000,00	
2023	30 968 000,00	30 100 000,00	11 400 000,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	868 000,00	868 000,00	868 000,00	
2024	30 825 000,00	30 825 000,00	11 400 000,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	31 125 000,00	31 000 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00	125 000,00	0,00	
2026	31 105 000,00	31 000 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	0,00	
2027	31 105 000,00	31 000 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	0,00	
2028	31 105 000,00	31 000 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	0,00	
2029	31 105 000,00	31 000 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	0,00	
2030	31 105 000,00	31 000 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2018	-1 898 237,53	0,00	4 362 213,00	2 020 224,00	1 900 400,64	1 964 120,00	0,00	377 869,00	0,00	
Wykonanie 2019	-3 130 134,98	0,00	5 255 163,00	3 000 000,00	3 000 000,00	65 883,00	65 883,00	2 189 280,00	1 700 712,00	
Plan 3 kw. 2020	-4 507 892,00	0,00	5 485 298,00	3 960 000,00	3 727 249,00	0,00	0,00	1 525 298,00	669 481,00	
2021	-4 242 145,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	4 242 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 404 040,00	1 404 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 304 064,00	1 304 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 320 000,00	1 320 000,00	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu ^x		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}				łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	208 812,87	208 812,87	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	488 568,00	488 568,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 088 568,00	1 088 568,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 757 855,00	1 757 855,00	293 815,00	293 815,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 404 040,00	1 404 040,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 304 064,00	1 304 064,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	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		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x					
	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	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	2 195 668,58	6 388,58	2 492 946,90	4 834 935,90	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 701 879,48	1 167,48	3 771 281,56	6 026 444,56	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	7 572 144,00	0,00	1 017 154,00	2 542 452,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 108 104,00	0,00	313 308,00	313 308,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	10 704 064,00	0,00	2 672 372,00	2 672 372,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 400 000,00	0,00	2 172 064,00	2 172 064,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 900 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 600 000,00	0,00	1 425 000,00	1 425 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 280 000,00	0,00	1 425 000,00	1 425 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 960 000,00	0,00	1 425 000,00	1 425 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 640 000,00	0,00	1 425 000,00	1 425 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 320 000,00	0,00	1 425 000,00	1 425 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 425 000,00	1 425 000,00	

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
Wykonanie 2018	0,00%	x	14,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	17,99%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	6,07%	6,07%	x	x	x	x
2021	8,18%	2,35%	2,35%	12,91%	13,15%	TAK	TAK
2022	7,86%	14,07%	14,07%	8,80%	9,04%	TAK	TAK
2023	7,30%	11,54%	11,54%	7,50%	7,74%	TAK	TAK
2024	8,14%	8,14%	8,14%	9,32%	9,32%	TAK	TAK
2025	7,08%	7,68%	x	11,25%	11,25%	TAK	TAK
2026	7,08%	7,59%	x	9,68%	9,79%	TAK	TAK
2027	6,98%	7,49%	x	8,21%	8,31%	TAK	TAK
2028	6,84%	7,35%	x	8,41%	8,41%	TAK	TAK
2029	6,69%	7,20%	x	9,12%	9,12%	TAK	TAK
2030	6,55%	7,05%	x	8,14%	8,14%	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
Wykonanie 2018	216 049,57	216 049,57	216 049,57	2 274 036,00	2 274 036,00	2 274 036,00	359 505,31	359 505,31	291 123,00
Wykonanie 2019	597 139,00	600 664,30	505 737,00	1 329 452,00	1 264 444,00	1 264 444,00	373 373,00	334 187,63	325 127,00
Plan 3 kw. 2020	60 000,00	60 000,00	60 000,00	1 274 759,00	1 274 759,00	1 274 759,00	158 889,00	158 889,00	158 889,00
2021	0,00	0,00	0,00	2 176 085,00	2 176 085,00	2 166 439,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	5 669 116,00	5 669 116,00	2 791 922,00	5 493 632,00	329 045,00	5 164 587,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 938 955,00	1 938 955,00	1 212 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	3 554 842,00	3 554 842,00	1 274 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 482 538,00	3 482 538,00	1 872 615,00	757 430,00	74 000,00	683 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 342 332,00	74 000,00	1 268 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	880 000,00	12 000,00	868 000,00	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	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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	
Wykonanie 2018	208 812,87	5 726,23	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	488 568,00	5 221,10	0,00	1 167,48	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	1 088 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 021,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2021	1 464 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 404 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 304 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	420 000,00	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 wyliczeniu 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.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240b ** ustawy 11)		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 ^x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 ^x
Lp	12.1	12.2	12.3
Wykonanie 2018			
Wykonanie 2019			
Plan 3 kw. 2020			
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			

* 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 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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.

** należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

^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 wioletnej prognozy finansowej.

11) Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2 do uchwały Rady Miejskiej w Szepietowie XXI/167/20 z dnia 29 grudnia 2020 r.

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)				3 218 000,00	757 430,00	1 342 332,00	880 000,00	0,00	2 979 732,00
1.a	- wydatki bieżące				172 000,00	74 000,00	74 000,00	12 000,00	0,00	160 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 046 000,00	683 430,00	1 268 332,00	868 000,00	0,00	2 819 732,00
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:				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:				3 218 000,00	757 430,00	1 342 332,00	880 000,00	0,00	2 979 732,00
1.3.1	- wydatki bieżące				172 000,00	74 000,00	74 000,00	12 000,00	0,00	160 000,00
1.3.1.1	Długoterminowy wynajem samochodu osobowego na potrzeby Urzędu Miejskiego w Szepietowie - Długoterminowy wynajem samochodu osobowego na potrzeby Urzędu Miejskiego w Szepietowie	Urząd Miejski w Szepietowie	2020	2023	72 000,00	24 000,00	24 000,00	12 000,00	0,00	60 000,00
1.3.1.2	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla części obszarów GminySzepietowo - Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla części obszarów GminySzepietowo	Urząd Miejski w Szepietowie	2021	2022	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 046 000,00	683 430,00	1 268 332,00	868 000,00	0,00	2 819 732,00
1.3.2.1	Rozbudowa dróg gminnych Nr 107713B i Nr 167075B w m. Wojny Szuby Włociańskie - Rozbudowa dróg gminnych Nr 107713B i Nr 167075B w m. Wojny Szuby Włociańskie	Urząd Miejski w Szepietowie	2020	2022	626 332,00	70 000,00	556 332,00	0,00	0,00	626 332,00
1.3.2.3	Pomoc finansowa dla powiatu Wysokomazowieckiego na przebudowę drogi powiatowej Dąbrowa Wielka - Dąbrowa - Łazy -	SZEPIETOWO	2020	2023	2 419 668,00	613 430,00	712 000,00	868 000,00	0,00	2 193 400,00

Objaśnienia:

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Szepietowo wraz z wykazem przedsięwzięć opracowano na lata 2021-2024, a prognozę kwoty długu na okres spłaty zobowiązań, zgodnie z zawartymi umowami i zobowiązaniami planowanymi do zaciągnięcia tj. na lata 2021-2030.

Prognoza dochodów budżetu gminy.

W 2021 roku dochody wyniosą 37.658.707,-zł i są zaplanowane około 6,6% niższe niż w poprzednim roku, dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 6.987.472,- zł, co stanowi ok. 18,6% wszystkich planowanych dochodów gminy, z tego 2.176.085,-zł to dofinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków unijnych - 5,78% wszystkich dochodów.

Dochody bieżące wyniosą 30.671.235,- zł i są zaplanowane o ok. 8% niższe niż planowane wykonanie roku poprzedniego.

W roku 2022 przewiduje się wzrost dochodów bieżących ok. 6%, pochodzących głównie z dochodów i opłat podatkowych.

W 2023 roku zaplanowano podobny jak w roku poprzednim poziom dochodów bieżących, a następnie w 2024r. planuje się niewielki bo około 0,2% wzrost tych środków budżetu.

W roku 2025 przewidziano kolejny wzrost dochodów bieżących o ok. 0,3%.

W następnych latach 2026-2030 dochody pozostaną na stałym poziomie.

W latach 2022-2030 nie planuje się dochodów majątkowych ze względu na brak informacji o możliwości pozyskania środków unijnych i dotacji planowanych na zawarte w wydatkach zadania inwestycyjne.

Prognoza wydatków budżetu gminy.

Wydatki bieżące w 2021 r. ustalono w wysokości 30.357.927,-zł, w tym 11.546.504,- zł to wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane.

Planowane wydatki bieżące są niższe od planowanych do wykonania w roku 2020 o ok. 3,9%.

Wydatki majątkowe w 2021 roku to kwota 11.542.925,-zł, co stanowi 27,55% wszystkich zaplanowanych wydatków gminy.

W roku 2022 będą ograniczone do kwoty 1.268.332,- tj. 4,1% wszystkich wydatków.

Następnie w latach 2023r i 2024r. przewiduje się ok. 2% - 2,5% wzrost wydatków bieżących, a w 2025r. wydatki te wzrosną ponownie o ok. 0,5% i do 2030 roku pozostaną na stałym poziomie.

W wydatkach majątkowych w latach 2021 i 2022 uwzględniono przewidziane do realizacji w tym okresie zadania inwestycyjne, które finansowane będą środkami gminy, środkami unijnymi i dofinansowaniem ze środków FDS i RFIL.

Natomiast w wydatkach majątkowych w latach 2023-2030 uwzględniono przewidziane do realizacji w tym okresie zadania inwestycyjne, które finansowane będą środkami własnymi gminy.

Wynik budżetu

Z zaplanowanych w 2021 r. dochodów majątkowych (refundacji wydatków) gmina spłaci kredyt w kwocie 293.815,-zł, zaciągnięty w poprzednim roku, na wyprzedzające finansowanie projektu - zagospodarowanie terenu w centrum miasta przy zabytkowym dworcu i zagospodarowanie terenu przy stawach (na „gliniankach”) w Szepietowie.

Z przedstawionych wyżej kwot wynika, iż w 2021r. różnica między dochodami ogółem, a wydatkami to kwota 4.535.960,-zł - planowany deficyt, który zostanie pokryty zaciąganym kredytem.

W 2021 roku spłatę zobowiązań planuje się pokryć przychodami z kredytu.

Nadwyżki dochodów nad wydatkami w latach 2022 - 2030 przeznaczono na spłaty rat zobowiązań.

Prognoza kwoty długu.

- 2021 r. - 12.108.104,-zł (32,15% planowanych dochodów)
- 2022 r. - 10.704.064,-zł (33,22% planowanych dochodów)
- 2023 r. - 9.400.000,-zł (29,13% planowanych dochodów)
- 2024 r. - 7.900.000,-zł (24,44% planowanych dochodów)
- 2025 r. - 6.600.000,-zł (20,35% planowanych dochodów)
- 2026 r. - 5.280.000,-zł (16,28% planowanych dochodów)
- 2027 r. - 3.960.000,-zł (12,21% planowanych dochodów)
- 2028 r. - 2.640.000,-zł (8,14% planowanych dochodów)
- 2029 r. - 1.320.000,-zł (4,07% planowanych dochodów)
- 2030 r. - 0,-zł (0,00% planowanych dochodów)

Spłata posiadanego i planowanego do zaciągnięcia zadłużenia wraz z odsetkami /z wyłączeniem prefinansowania/.

- 2021 r. - 1.464.040,-zł - 8,29%, przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty 13,15%,
- 2022 r. - 1.404.040,-zł - 7,86%, przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty 9,00%,
- 2023 r. - 1.304.064,-zł - 7,3%, przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty 7,69%,
- 2024 r. - 1.500.000,-zł - 8,14%, przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty 9,28%,
- 2025 r. - 1.300.000,-zł - 7,08%, przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty 11,25%,
- 2026 r. - 1.320.000,-zł - 7,08%, przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty 9,77%,
- 2027 r. - 1.320.000,-zł - 6,98%, przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty 8,29%,
- 2028 r. - 1,320.000,-zł - 6,84%, przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty 8,39%,
- 2029 r. - 1.320.000,-zł - 6,69%, przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty 9,12%,
- 2030 r. - 1.320.000,-zł - 6,55%, przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty 8,14%.

Wykaz przedsięwzięć.

Jako przedsięwzięcia inwestycyjne zaplanowano dwa zadania:

1. Pomoc finansową dla Powiatu Wysokomazowieckiego na przebudowę drogi powiatowej Dąbrowa Wielka - Dąbrowa - Łazyw wysokości 2.193.400,-zł, która zostanie przekazana w trzech ratach: w 2021r. - 613.430,-zł, która będzie pokryta kredytem, w 2022r. - 712.000,-zł, w 2023r. - 868.000,-zł.

2. Rozbudowa dróg gminnych Nr 107713B i Nr 167075B w m. Wojny Szuby - Włociańskie, w 2021r. zaplanowano wykonanie dokumentacji technicznej za kwotę 70.000,-zł i w 2022r. środki na inwestycję w wysokości 556.332,-zł.

Jako wydatki bieżące zaplanowano dwa zadania:

1. Długoterminowy wynajem samochodu osobowego na potrzeby Urzędu Miejskiego - koszty: 2021 r. - 24.000,-zł, 2022 r. - 24.000,-zł i 2023 r. - 12.000,-zł.

2. Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla części obszarów gminy Szepietowo - nakłady: 2021 r. - 50.000-zł, 2022r. - 50.000,-zł.