

Uchwała Nr XXIII.188.2020
Rady Gminy Baruchowo

z dnia 17 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baruchowo na lata 2021-2031

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.²⁾) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Baruchowo na lata 2021-2031 w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2026 w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w §3 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do Uchwały.

4. Upoważnić Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowych z udziałem środków europejskich albo środków zagranicznych, o ile zmiany nie pogorszą wyniku budżetu. Upoważnienie to obejmuje także możliwość zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego gminy.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XIV.100.2019 Rady Gminy Baruchowo z dnia 12 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baruchowo na lata 2020-2031 ze zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Baruchowo.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący Rady Gminy
Baruchowo

Jarosław Komorek

¹⁾ zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695 i poz. 1175

²⁾ zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2020 r. poz. 1378

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Baruchowo nr XXIII.188 .2020 z dnia 17 grudnia 2020 w sprawie uchwalenia WPF na lata 2021-2031

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
Wykonanie 2018	18 477 034,82	16 463 379,51	1 427 895,00	8 729,54	6 160 443,00	5 863 781,76	3 002 530,21	1 142 971,98	2 013 655,31	9 268,29	2 004 387,02
Wykonanie 2019	20 204 488,07	17 905 258,85	1 525 760,00	10 633,26	6 669 438,00	6 468 080,02	2 572 580,26	1 112 806,17	2 299 229,22	0,00	2 299 229,22
Plan 3 kw. 2020	21 025 393,89	18 408 514,89	1 975 776,00	8 000,00	6 545 185,00	6 496 087,89	3 383 466,00	1 240 000,00	2 616 879,00	0,00	2 616 879,00
2021	22 503 320,00	17 992 772,00	2 761 781,00	9 000,00	6 744 331,00	5 281 250,00	3 196 410,00	1 250 000,00	4 510 548,00	0,00	761 721,00
2022	21 989 056,55	18 514 056,55	2 800 000,00	10 000,00	6 780 000,00	5 025 000,00	3 899 056,55	1 160 000,00	3 475 000,00	0,00	0,00
2023	18 900 000,00	18 900 000,00	2 800 000,00	10 000,00	6 780 000,00	5 025 000,00	4 285 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	19 200 000,00	19 200 000,00	2 800 000,00	10 000,00	6 780 000,00	5 025 000,00	4 585 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	19 200 000,00	19 200 000,00	2 800 000,00	10 000,00	6 780 000,00	5 025 000,00	2 991 968,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	19 600 000,00	19 600 000,00	2 800 000,00	10 000,00	6 780 000,00	5 025 000,00	2 991 968,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	19 800 000,00	19 800 000,00	2 800 000,00	10 000,00	6 780 000,00	5 025 000,00	3 001 967,19	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	19 900 000,00	19 900 000,00	2 800 000,00	10 000,00	6 780 000,00	5 025 000,00	3 001 967,36	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	19 900 000,00	19 900 000,00	2 800 000,00	10 000,00	6 780 000,00	5 025 000,00	3 001 968,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	19 900 000,00	19 900 000,00	2 800 000,00	10 000,00	6 780 000,00	5 025 000,00	3 101 968,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	19 900 000,00	19 900 000,00	2 800 000,00	10 000,00	6 780 000,00	5 025 000,00	3 101 964,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	18 551 074,51	13 692 677,48	5 136 120,81	0,00	0,00	85 627,25	0,00	0,00	0,00	4 858 397,03	4 858 397,03	40 000,00
Wykonanie 2019	20 511 783,25	15 301 361,57	5 319 195,81	0,00	0,00	73 404,17	0,00	0,00	0,00	5 210 421,68	5 210 421,68	0,00
Plan 3 kw. 2020	22 069 069,89	17 049 069,89	6 021 851,06	0,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	5 020 000,00	0,00	0,00
2021	25 096 026,00	17 279 255,00	6 377 323,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	7 816 771,00	1 432 577,00	0,00
2022	21 590 217,00	16 196 151,00	6 500 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	5 394 066,00	0,00	0,00
2023	18 411 094,04	18 411 094,04	6 500 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	18 686 294,04	18 686 294,04	6 500 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	18 664 094,04	18 664 094,04	6 500 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	18 984 094,04	18 984 094,04	6 500 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	19 198 129,85	19 198 129,85	6 500 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	19 326 163,68	19 326 163,68	6 500 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	19 323 750,04	19 323 750,04	6 500 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	19 420 000,00	19 420 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	19 460 488,04	19 460 488,04	6 500 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2018	-74 039,69	0,00	1 482 883,88	228 618,36	228 618,36	67 065,00	0,00	1 187 200,52	550 068,60
Wykonanie 2019	-307 295,18	0,00	1 427 827,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	27 827,00	27 827,00
Plan 3 kw. 2020	-1 043 676,00	0,00	1 720 532,00	600 000,00	600 000,00	140 177,00	140 177,00	980 355,00	303 499,00
2021	-2 592 706,00	0,00	3 199 511,96	3 199 511,96	2 592 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	398 839,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	488 905,96	388 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	513 705,96	313 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	535 905,96	285 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	615 905,96	285 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	601 870,15	281 870,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	573 836,32	233 836,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	576 249,96	216 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	480 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	439 511,96	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	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 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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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	637 131,92	637 131,92	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	676 819,92	676 819,92	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	676 856,00	676 856,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	606 805,96	606 805,96	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	398 839,55	398 839,55	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	488 905,96	488 905,96	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	513 705,96	513 705,96	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	535 905,96	535 905,96	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	615 905,96	615 905,96	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	601 870,15	601 870,15	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	573 836,32	573 836,32	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	576 249,96	576 249,96	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	439 511,96	439 511,96	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	2 585 701,62	0,00	2 770 702,03	4 024 967,55	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	3 308 881,70	0,00	2 603 897,28	2 631 724,28	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 232 025,70	0,00	1 359 445,00	2 479 977,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 224 731,78	0,00	713 517,00	713 517,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 825 892,23	0,00	2 317 905,55	2 317 905,55	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 336 986,27	0,00	488 905,96	488 905,96	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 823 280,31	0,00	513 705,96	513 705,96	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 287 374,35	0,00	535 905,96	535 905,96	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 671 468,39	0,00	615 905,96	615 905,96	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 069 598,24	0,00	601 870,15	601 870,15	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 495 761,92	0,00	573 836,32	573 836,32	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	919 511,96	0,00	576 249,96	576 249,96	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	439 511,96	0,00	480 000,00	480 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	439 511,96	439 511,96	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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	26,66%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	23,40%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	12,85%	12,85%	x	x	x	x
2021	5,80%	6,64%	6,64%	20,97%	23,99%	TAK	TAK
2022	3,85%	18,07%	18,07%	14,30%	17,31%	TAK	TAK
2023	4,10%	4,10%	4,10%	12,52%	15,54%	TAK	TAK
2024	3,91%	3,91%	3,91%	9,60%	9,60%	TAK	TAK
2025	3,99%	3,99%	x	8,69%	8,69%	TAK	TAK
2026	4,43%	4,43%	x	10,42%	11,72%	TAK	TAK
2027	4,28%	4,28%	x	7,71%	9,01%	TAK	TAK
2028	4,06%	4,06%	x	6,49%	6,49%	TAK	TAK
2029	4,08%	4,08%	x	6,12%	6,12%	TAK	TAK
2030	3,28%	3,28%	x	4,12%	4,12%	TAK	TAK
2031	2,99%	2,99%	x	4,00%	4,00%	TAK	TAK
2032	0,00%	0,00%	x	3,87%	3,87%	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	0,00	59 146,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 916,34	0,00
Wykonanie 2019	0,00	64 104,52	0,00	0,00	0,00	0,00	63 399,01	63 399,01	63 399,01
Plan 3 kw. 2020	0,00	121 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 723,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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	0,00	0,00	0,00	4 350 833,00	0,00	4 350 833,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 206 739,06	1 206 739,06	1 206 739,06	5 036 055,00	227 253,00	4 808 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 346 507,00	1 185 293,00	1 185 293,00	4 832 699,00	29 756,00	4 802 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 432 577,00	0,00	0,00	6 451 464,00	15 347,00	6 436 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	5 422 066,00	28 000,00	5 394 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты 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	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Nr XXIII.188. 2020
z dnia 17 grudnia 2020 w sprawie uchwalenia WPF na lata 2021-2026

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 034 416,00	6 451 464,00	5 422 066,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.a	- wydatki bieżące				127 543,00	15 347,00	28 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 906 873,00	6 436 117,00	5 394 066,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 634 605,00	1 432 924,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				61 543,00	347,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.1.1	Infostrada kujaw i Pomorza -	Urząd Gminy	2018	2028	61 543,00	347,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 573 062,00	1 432 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.13	Infostrada kujaw i Pomorza -	Urząd Gminy	2018	2028	155 616,00	72 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.18	Budowa 37 sztuk przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Baruchowo -	Urząd Gminy	2020	2021	729 807,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.19	Termomodernizacja budynku OSP w Skrzynkach na potrzeby świetlicy wiejskiej -	Urząd Gminy	2018	2021	687 639,00	659 964,00	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				11 399 811,00	5 018 540,00	5 410 066,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				66 000,00	15 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Kampania inf-prom w zakresie odnawialnych źródeł	Gmina Baruchowo	2017	2022	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zakup samochodu Dacia w ramach leasingu -	Urząd Gminy	2019	2022	65 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 333 811,00	5 003 540,00	5 394 066,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa centrum rekreacyjnego ze sceną koncertową w Baruchowie	Urząd Gminy	2012	2022	98 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa oświetlenia w Gorenium	Urząd Gminy	2009	2023	12 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa oświetlenia w miejscowości Skrzynki	Urząd Gminy	2010	2023	1 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa przedszkola 4 oddziałowego wraz z biblioteką	Urząd Gminy	2010	2023	118 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa zagrody edukacyjnej na terenie Zielonej Szkoły w Gorenium Dużym	Urząd Gminy	2015	2022	361 816,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Instalacja OZE -	Urząd Gminy	2017	2023	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Wymiana kotłów węglowych na biomasę	Gmina Baruchowo	2017	2023	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (PSZOK) dla Gminy Baruchowo -	Urząd Gminy	2017	2023	119 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 921 530,00
1.a	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 347,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 830 183,00
1.1	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 492 924,00
1.1.1	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 347,00
1.1.1.1	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 347,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 432 577,00
1.1.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 613,00
1.1.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.1.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	659 964,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 428 606,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 397 606,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.35	System informacji terenowej Gminy Baruchowo -	Urząd Gminy	2017	2023	48 132,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.41	Przebudowa drogi gminnej Nr 191021C w miejscowości Kurowo Parcele -	Urząd Gminy	2018	2022	1 236 865,00	0,00	1 222 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.43	Przebudowa drogi gminnej Nr 191058C w miejscowości Zawada Piaski -	Urząd Gminy	2018	2022	40 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.49	Przebudowa drogi gminnej 1910127C w miejscowości Patrówek -	Urząd Gminy	2018	2021	510 500,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.51	przebudowa drogi gminnej nr 191006C w miejscowości Lubaty -	Urząd Gminy	2019	2022	747 400,00	0,00	717 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.54	Przebudow drogi gminnej nr 191039G w miejscowości Zakrzewo -	Urząd Gminy	2019	2022	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.57	Budowa Centrum Aktywności Rodzinnej w Baruchowie -	Urząd Gminy	2019	2022	763 980,00	200 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.59	Przebudowa drogi gminnej oznaczonej jako działka nr 34 i 35 w miejscowości Świątkowice -	Urząd Gminy	2019	2023	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.60	Przebudowa drogi gminnej Nr 191018C w miejscowości Okna -	Urząd Gminy	2019	2022	32 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.61	Przebudowa drogi gminnej oznaczonej jako działki nr 72 i 92 w miejscowości Zakrzewo -	Urząd Gminy	2019	2022	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.67	Przebudowa drogi gminnej Nr191007C w miejscowości Lubaty -	Urząd Gminy	2020	2022	2 195 000,00	2 175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.68	Przebudowa drogi gminnej Nr191057C w miejscowości Zawada Piaski -	Urząd Gminy	2020	2021	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.69	Przebudowa drogi gminnej Nr191066C w miejscowości Baruchowo -	Urząd Gminy	2020	2021	2 026 540,00	2 008 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.71	Przebudowa drogi gminnej oznaczonej nr działki 13/1 i 36/6 w miejscowości Kurowo babia Góra -	Urząd Gminy	2020	2022	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.74	Przebudowa drogi gminnej nr 191014C i 191016C w miejscowości Kłotno Budy od km 0+000 do 2+280 -	Urząd Gminy	2021	2022	2 305 056,00	0,00	2 289 056,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.75	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Świątkowice od 0+000 do +735 -	Urząd Gminy	2020	2022	663 410,00	0,00	663 410,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 222 600,00
1.3.2.43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	717 000,00
1.3.2.54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 175 000,00
1.3.2.68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 008 540,00
1.3.2.71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 289 056,00
1.3.2.75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	663 410,00

Uzasadnienie

Opracowując WPF dla Gminy Baruchowo przyjęto okres od 2021 do 2031 roku, w którym kończy się spłata rat kredytu. Opracowanie WPF zostało oparte na analizie danych historycznych z ksiąg rachunkowych Gminy oraz wskaźnikach mikro i makroekonomicznych. Dokonano analizy nie tylko dochodów i wydatkach, ale także uwzględniono wszystkie faktyczne przepływy środków pieniężnych pomiędzy JST a innymi podmiotami w kolejnych latach. Do analizy włączono także przychody i rozchody.

Oszacowania dochodów na rok 2021 dokonano na podstawie uzyskanych informacji z Ministerstwa Finansów o kwotach subwencji oświatowej i wyrównawczej, informacji o udziale gminy w dochodach PIT, oraz informacji uzyskanej od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego o planowanych dotacjach dla gminy na 2021 rok. Dochody własne gminy oszacowano na podstawie uchwał podatkowych na 2021 rok. Dokonano gruntownej analizy dochodów budżetu w latach 2017-2020. Na tej podstawie założono trendy na najbliższe lata. Zgodnie z art 242 ust.2 ustawy o finansach publicznych od stycznia 2011 r szczególnego znaczenia nabiera budżet operacyjny, w którym wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Stąd też wskazane jest dla bezpieczeństwa finansowego gminy posiadanie wolnych środków finansowych na koniec każdego roku.

Opracowując uchwałę WPF przyjęto dochody bieżące na rok 2021 na poziomie 17.992.772 zł tj. na poziomie zbliżonym do roku 2020. Natomiast w dochodach majątkowych na rok 2021 zaplanowano głównie środki europejskie, oraz środki z budżetu dróg samorządowych oraz z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które zamierza się pozyskać w roku 2021. Dotyczy to dochodów z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne - na rok 2021 zaplanowano kwotę 4.510.548 zł. Są to środki głównie europejskie z PROW, oraz RPO, oraz środki z Funduszu Dróg Samorządowych i Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Dochodów ze sprzedaży majątku nie planowano.

Planując dochody bieżące na kolejne lata zaplanowano minimalny wzrost. Przyjęto takie założenia wzrostu ponieważ nie da się oszacować realnie z uwagi na zmienne warunki zarówno mikro jak i makro ekonomiczne, oraz zbyt odległy okres planowania. Należy przy tym podkreślić, że prognozowany poziom dochodów bieżących stanowi minimalną, możliwą do osiągnięcia w najbliższych latach wartość. Planując wydatki budżetu w nadchodzących latach uwzględniono przede wszystkim zabezpieczenie sprawnego i stabilnego funkcjonowania gminy oraz spłaty zaciągniętych zobowiązań (harmonogram spłat kredytów i pożyczek). Kolejnym elementem uwzględnionym przy planowaniu wydatków były rozpoczęte nie zakończone zadania i projekty, które należy zrealizować. Planując wydatki bieżące skupiono się na ich racjonalizacji, pomimo rosnących kosztów mediów, wynagrodzeń, oraz znacznego zwiększenia infrastruktury do utrzymania przez gminę. Wydatki bieżące utrzymują się na poziomie roku 2020. Założone wielkości dochodów i wydatków w WPF zapewniają stabilne funkcjonowanie gminy. Planowane kwoty spłat zadłużenia rocznie w latach 2022, 2023, kształtują się na poziomie niższym niż w roku 2021 i mają tendencje malejącą.

Aktualnie gmina posiada płynność finansową. Na rachunku bieżącym posiada środki na bieżącą realizację zaciągniętych zobowiązań. Na rok 2021 planowane są inwestycje - Budowa 37 sztuk przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Baruchowo- 700.000 zł. Przebudowa drogi gminnej nr 1910072 C w miejscowości Lubaty o wartości planowanej 2.175.654 zł, oraz droga Nr 191027 C w Patrówku o wartości 500.000 zł i przebudowa drogi gminnej Nr 191065 C i 191066 C w miejscowości Baruchowo 2.008.540 zł. Planuje się Termomodernizację budynku OSP w Skrzynkach na potrzeby świetlicy wiejskiej o wartości 659.964 zł oraz budowę boiska wielofunkcyjnego na terenie Zielonej Szkoły w Gorenium Dużym o wartości 1.380.000zł.

W roku 2021 planowana jest dalsza rozbudowa zagrody edukacyjnej na terenie Zielonej Szkoły w Gorenium Dużym - wartość 100.000 zł. Na budowę Centrum Aktywności Rodzinnej w Baruchowie zaplanowane jest 200.000 zł. Na rok 2021 planowane są mniejsze inwestycje związane z opracowaniem dokumentacji z zakresu infrastruktury drogowej. Według WPF gmina osiąga od roku 2014 indywidualne wskaźniki określone ustawą o finansach publicznych, zarówno indywidualny wskaźnik zadłużenia jak i wskaźnik spłaty długu. Planowane zadłużenie gminy na koniec 2021 roku wyniesie 5.224.731,78 zł. Niestety w roku 2021 planuje się zaciągnąć nowe kredyty i pożyczki jako udział środków własnych w planowanych inwestycjach realizowanych ze środkami zewnętrznymi. Niniejsza prognoza jest realna, zabezpiecza realizację zadań własnych gminy i jest najbardziej optymalna w aktualnych warunkach. Raty spłat kredytów i pożyczek w roku 2021 planowano

zgodnie z przewidzianym harmonogramem spłat kredytów i pożyczek. Raty spłat kredytów i pożyczek zostały zaplanowane zgodnie z podpisanymi umowami na kredyty i pożyczki.

Przewodniczący Rady Gminy Baruchowo

Jarosław Komorek