

Uchwała Nr XIX/126/20
Rady Gminy Troszyn
z dnia 31 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Troszyn na lata 2021 - 2032

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 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.), Rada Gminy Troszyn postanawia:

§ 1.

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Troszyn na lata 2021 – 2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Określić wykaz wieloletnich przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 – 2027, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Upoważnić Wójta do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4.

Uchyła się Uchwałę Nr XII/78/19 Rady Gminy Troszyn z dnia 31 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Troszyn na lata 2020 - 2031 z późniejszymi zmianami.

§ 5.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Troszyn.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 roku.

Przewodniczący Rady Gminy Troszyn

Zenon Marek Mierzejewski

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XIX/126/20
z dnia 2020-12-31

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	21 527 505,74	20 745 912,25	2 399 279,00	32 959,19	7 413 116,00	7 430 750,42	3 469 807,64	1 552 634,09	781 593,49	7 870,00	773 723,49
Wykonanie 2019	29 243 714,58	23 209 299,34	2 762 441,00	10 388,38	7 577 212,00	9 029 909,45	3 829 348,51	1 581 426,91	6 034 415,24	202 000,00	5 832 415,24
Plan 3 kw. 2020	24 776 010,72	24 049 913,39	2 780 310,00	40 000,00	7 814 131,00	8 847 109,09	4 568 363,30	1 750 000,00	726 097,33	100 000,00	626 097,33
Wykonanie 2020	25 532 689,05	23 291 240,09	2 640 000,00	100 000,00	7 814 131,00	8 837 109,09	3 900 000,00	1 600 000,00	2 241 448,96	100 000,00	2 141 448,96
2021	23 700 647,00	23 350 647,00	2 902 276,00	150 000,00	7 887 458,00	7 686 269,00	4 724 644,00	1 740 000,00	350 000,00	100 000,00	250 000,00
2022	26 812 569,00	26 212 569,00	3 000 954,00	155 100,00	8 060 982,00	9 899 367,00	5 096 166,00	1 799 160,00	600 000,00	100 000,00	500 000,00
2023	27 698 946,00	26 998 946,00	3 090 892,00	159 753,00	8 254 446,00	10 136 952,00	5 356 903,00	1 853 135,00	700 000,00	100 000,00	600 000,00
2024	28 508 914,00	27 808 914,00	3 183 711,00	164 546,00	8 460 807,00	10 390 376,00	5 609 474,00	1 908 729,00	700 000,00	100 000,00	600 000,00
2025	29 343 182,00	28 643 182,00	3 279 223,00	169 482,00	8 672 327,00	10 650 135,00	5 872 015,00	1 965 991,00	700 000,00	100 000,00	600 000,00
2026	30 231 121,00	29 531 121,00	3 380 879,00	174 736,00	8 889 135,00	10 916 388,00	6 169 983,00	2 026 936,00	700 000,00	100 000,00	600 000,00
2027	31 146 585,00	30 446 585,00	3 485 686,00	180 153,00	9 111 364,00	11 189 298,00	6 480 084,00	2 089 771,00	700 000,00	100 000,00	600 000,00
2028	32 159 983,00	31 359 983,00	3 590 257,00	185 557,00	9 339 148,00	11 469 030,00	6 775 991,00	2 152 465,00	800 000,00	100 000,00	700 000,00
2029	33 038 062,00	32 238 062,00	3 690 784,00	190 753,00	9 572 626,00	11 755 756,00	7 028 143,00	2 212 734,00	800 000,00	100 000,00	700 000,00
2030	33 940 728,00	33 140 728,00	3 794 126,00	196 094,00	9 811 942,00	12 049 650,00	7 288 916,00	2 274 690,00	800 000,00	100 000,00	700 000,00
2031	34 835 528,00	34 035 528,00	3 896 567,00	201 389,00	10 057 240,00	12 350 891,00	7 529 441,00	2 336 107,00	800 000,00	100 000,00	700 000,00
2032	35 720 451,00	34 920 451,00	3 997 878,00	206 625,00	10 308 672,00	12 659 664,00	7 747 612,00	2 396 846,00	800 000,00	100 000,00	700 000,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	20 298 045,72	18 989 164,64	7 214 885,13	0,00	0,00	141 117,10	0,00	0,00	0,00	1 308 881,08	1 308 881,08	283 999,31
Wykonanie 2019	22 753 004,84	21 045 281,01	7 776 646,65	0,00	0,00	111 100,82	0,00	0,00	0,00	1 707 723,83	1 707 723,83	94 045,40
Plan 3 kw. 2020	37 186 686,00	23 664 021,01	8 941 182,13	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	13 522 664,99	13 522 664,99	1 289 496,18
Wykonanie 2020	34 568 929,49	22 500 000,00	8 150 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	12 068 929,49	12 068 929,49	889 493,18
2021	30 515 274,75	23 194 889,15	8 960 831,70	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	7 320 385,60	7 320 385,60	875 000,00
2022	26 238 177,00	25 238 177,00	9 016 373,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	100 000,00
2023	26 989 164,00	25 843 893,00	9 214 733,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 145 271,00	1 145 271,00	100 000,00
2024	27 622 372,00	26 489 990,00	9 463 531,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	1 132 382,00	1 132 382,00	100 000,00
2025	27 990 629,00	27 152 240,00	9 737 973,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	838 389,00	838 389,00	100 000,00
2026	28 935 946,00	27 831 046,00	10 030 112,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	1 104 900,00	1 104 900,00	100 000,00
2027	29 946 585,00	28 526 822,00	10 331 016,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	1 419 763,00	1 419 763,00	100 000,00
2028	30 747 838,69	29 239 993,00	10 640 946,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	1 507 845,69	1 507 845,69	100 000,00
2029	31 314 532,59	29 970 993,00	10 960 175,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 343 539,59	1 343 539,59	100 000,00
2030	32 000 404,72	30 720 266,92	11 288 980,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	1 280 137,80	1 280 137,80	100 000,00
2031	32 694 133,62	31 488 774,26	11 627 649,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 205 359,36	1 205 359,36	100 000,00
2032	33 400 190,91	32 275 480,54	11 976 479,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	1 124 710,37	1 124 710,37	100 000,00

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	1 229 460,02	943 130,36	58 147,09	0,00	0,00	0,00	0,00	58 147,09	0,00
Wykonanie 2019	6 490 709,74	930 834,28	344 476,75	0,00	0,00	0,00	0,00	344 476,75	0,00
Plan 3 kw. 2020	-12 410 675,28	0,00	13 211 968,28	7 321 500,00	6 600 207,00	5 810 468,28	5 810 468,28	80 000,00	0,00
Wykonanie 2020	-9 036 240,44	0,00	10 701 515,66	4 797 151,00	3 225 802,16	5 810 468,28	5 810 468,28	93 896,38	0,00
2021	-6 814 627,75	0,00	7 405 199,75	5 905 199,75	5 314 627,75	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2022	574 392,00	574 392,00	405 608,00	405 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	709 782,00	709 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	886 542,00	886 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 352 553,00	1 352 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 295 175,00	1 295 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 412 144,31	1 412 144,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 723 529,41	1 723 529,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 940 323,28	1 940 323,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 141 394,38	2 141 394,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 320 260,09	2 320 260,09	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	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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	943 130,36	943 130,36	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	930 834,28	930 834,28	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	801 293,00	801 293,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 665 275,22	1 665 275,22	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	590 572,00	590 572,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	709 782,00	709 782,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	886 542,00	886 542,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 352 553,00	1 352 553,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 295 175,00	1 295 175,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 412 144,31	1 412 144,31	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 723 529,41	1 723 529,41	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 940 323,28	1 940 323,28	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 141 394,38	2 141 394,38	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 320 260,09	2 320 260,09	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	4 713 524,80	319,80	1 756 747,61	1 814 894,70	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	3 721 581,35	320,63	2 164 018,33	2 508 495,08	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	10 241 467,72	0,00	385 892,38	6 276 360,66	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 055 985,50	0,00	791 240,09	6 695 604,75	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 556 095,47	0,00	155 757,85	1 655 757,85	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	14 981 703,47	0,00	974 392,00	974 392,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	14 271 921,47	0,00	1 155 053,00	1 155 053,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	13 385 379,47	0,00	1 318 924,00	1 318 924,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 032 826,47	0,00	1 490 942,00	1 490 942,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 737 651,47	0,00	1 700 075,00	1 700 075,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 537 651,47	0,00	1 919 763,00	1 919 763,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 125 507,16	0,00	2 119 990,00	2 119 990,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 401 977,75	0,00	2 267 069,00	2 267 069,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 461 654,47	0,00	2 420 461,08	2 420 461,08	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 320 260,09	0,00	2 546 753,74	2 546 753,74	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 644 970,46	2 644 970,46	

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	14,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,27%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	4,43%	5,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	4,85%	5,54%	x	x	x	x
2021	4,47%	1,77%	2,41%	11,89%	12,04%	TAK	TAK
2022	6,80%	6,77%	7,38%	7,92%	8,07%	TAK	TAK
2023	4,92%	7,56%	8,15%	4,96%	5,11%	TAK	TAK
2024	5,72%	8,20%	8,78%	5,98%	5,98%	TAK	TAK
2025	8,07%	8,84%	x	8,10%	8,10%	TAK	TAK
2026	7,47%	9,64%	x	7,49%	7,55%	TAK	TAK
2027	6,70%	10,44%	x	6,74%	6,80%	TAK	TAK
2028	7,53%	11,09%	x	7,60%	7,60%	TAK	TAK
2029	8,81%	11,46%	x	8,93%	8,93%	TAK	TAK
2030	9,56%	11,83%	x	9,60%	9,60%	TAK	TAK
2031	10,20%	12,07%	x	10,21%	10,21%	TAK	TAK
2032	10,72%	12,17%	x	10,77%	10,77%	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	0,00	0,00	478 063,75	478 063,75	478 063,75	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	172 086,86	172 086,86	136 073,04	168 169,00	168 169,00	166 796,20	2 590,55	2 590,55	2 234,92
Plan 3 kw. 2020	193 016,25	193 016,25	158 985,40	500 000,00	500 000,00	500 000,00	340 563,75	340 563,75	291 930,91
Wykonanie 2020	193 016,25	193 016,25	0,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	52 660,00	52 660,00	40 058,46	250 000,00	250 000,00	250 000,00	64 208,75	64 208,75	50 769,86
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
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	42 602,31	42 602,31	0,00	707 538,03	556 888,15	150 649,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	894 806,42	894 806,42	408 169,00	1 479 633,14	576 073,72	903 559,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	606 996,18	606 996,18	258 627,20	11 091 220,18	1 240 771,75	9 850 448,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	10 200 000,00	1 200 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	60 000,00	60 000,00	0,00	2 626 208,75	1 216 208,75	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	1 050 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	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											
	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, splaty 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 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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:							
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	943 130,36	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	930 834,28	319,80	319,80	0,00	0,00	0,00	0,00	-61 110,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	794 076,50	320,63	320,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 665 275,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	22 693,92	
2021	590 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	734 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	682 406,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	558 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	570 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	570 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	630 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	559 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	679 511,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	576 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	700 000,00	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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XIX/126/20
z dnia 2020-12-31

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)				9 933 902,00	2 626 208,75	1 950 000,00	1 000 000,00	600 000,00	600 000,00
1.a	- wydatki bieżące				4 175 273,11	1 216 208,75	1 050 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 758 628,89	1 410 000,00	900 000,00	900 000,00	600 000,00	600 000,00
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:				401 902,00	124 208,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				303 273,11	64 208,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wspomaganie rozwój kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych - Wzrost kompetencji kluczowych oraz właściwych postaw i umiejętności niezbędnych w przyszłości na rynku pracy	Szkoła Podstawowa w Troszynie	2019	2021	303 273,11	64 208,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				98 628,89	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	Dotacja celowa dla Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie projektu pn.: "Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji" - Rozwój e-usług	Urząd Gminy w Troszynie	2017	2021	23 628,89	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.13	Utworzenie miejsca integracji i lokalnej aktywności w miejscowości Zamość - Poprawa warunków służących integracji oraz włączeniu wycofanych grup defaworyzowanych	Urząd Gminy w Troszynie	2020	2021	75 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				9 532 000,00	2 502 000,00	1 950 000,00	1 000 000,00	600 000,00	600 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 872 000,00	1 152 000,00	1 050 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych położonych na terenie Gminy Troszyn w latach 2019 - 2020 - Utrzymanie czystości	Urząd Gminy w Troszynie	2019	2021	1 622 000,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Opracowanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Troszyn - Zwiększenie aktywności gospodarczej	Urząd Gminy w Troszynie	2020	2022	150 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Troszyn w latach 2021 - 2022 - Utrzymanie czystości	Urząd Gminy w Troszynie	2021	2023	2 100 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 660 000,00	1 350 000,00	900 000,00	900 000,00	600 000,00	600 000,00
1.3.2.2	Budowa indywidualnych przydomowych oczyszczalni ścieków - Ochrona gleby i wód	Urząd Gminy w Troszynie	2022	2027	3 000 000,00	0,00	100 000,00	500 000,00	600 000,00	600 000,00
1.3.2.25	Budowa boiska do piłki nożnej w Troszynie - Rozwój kultury fizycznej i sportu	Urząd Gminy w Troszynie	2020	2023	1 120 000,00	500 000,00	200 000,00	400 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	600 000,00	600 000,00	7 976 208,75
1.a	0,00	0,00	2 366 208,75
1.b	600 000,00	600 000,00	5 610 000,00
1.1	0,00	0,00	124 208,75
1.1.1	0,00	0,00	64 208,75
1.1.1.1	0,00	0,00	64 208,75
1.1.2	0,00	0,00	60 000,00
1.1.2.12	0,00	0,00	5 000,00
1.1.2.13	0,00	0,00	55 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	600 000,00	600 000,00	7 852 000,00
1.3.1	0,00	0,00	2 302 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	102 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.10	0,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2	600 000,00	600 000,00	5 550 000,00
1.3.2.2	600 000,00	600 000,00	3 000 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	1 100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.26	Ograniczenie "niskiej emisji" na terenie gminy Troszyn poprzez modernizację kotłowni gazowej zasilającej budynki: Szkoły Podstawowej w Troszynie oraz Centrum Kultury w Troszynie - Ochrona powietrza	Urząd Gminy w Troszynie	2018	2021	740 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Kompleksowa integracja społeczności Gminy Troszyn w zakresie kultury, rekreacji, zabawy i sportu poprzez wybudowanie amfiteatru z terenem parkowym i architekturą ogrodową z wykorzystaniem instalacji fotowoltaicznej o mocy 4,0kW i kanalizacji obiektów - Rozwój kultury i sportu	Urząd Gminy w Troszynie	2020	2022	800 000,00	150 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.2.26	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.28	0,00	0,00	750 000,00

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Troszyn zastosowano wzory załączników zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 13 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Troszyn jest uchwała budżetowa na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Troszyn za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę wszystkich zobowiązań przewiduje się do roku 2032. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Troszyn została sporządzona na lata 2021–2032.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu i obejmują lata 2021 – 2027.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Troszyn wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej tj. produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Troszyn.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 29 lipca 2020 r.

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Troszyn na lata 2021 - 2032 oparto na następujących założeniach:

- 1) dla roku 2021 plan dochodów i wydatków przyjęto w wartościach wynikających z uchwały budżetowej na 2021 r.,

2) plan dochodów bieżących:

- dla 2022 r. ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki realnej PKB wynoszącego 103,4%,
- dla lat 2023 - 2025. ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki realnej PKB wynoszącego 103,0%,
- dla lat 2026 - 2027. ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki realnej PKB wynoszącego 103,1%,
- dla 2028 r. ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki realnej PKB wynoszącego 103,0%,
- dla lat 2029 - 2030. ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki realnej PKB wynoszącego 102,8%,
- dla 2031 r. ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki realnej PKB wynoszącego 102,7%,
- dla 2032 r. ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki realnej PKB wynoszącego 102,6%.

3) plan wydatków bieżących:

- dla 2022 r. ustalono za pomocą wskaźnika inflacji CIP wynoszącego 102,2%.
- dla 2023 r. ustalono za pomocą wskaźnika inflacji CIP wynoszącego 102,4%.
- dla lat 2024 - 2032 ustalono za pomocą wskaźnika inflacji CIP wynoszącego 102,5%.

4) plan dochodów z tytułu wpływów pozostałych dochodów i udziałów w podatku dochodowym w latach 2022-2032 ustalono poprzez indeksację wskaźnika dynamiki PKB,

5) plan dochodów z tytułu subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa latach 2022-2032 ustalono w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji (CPI), z uwzględnieniem także kwot dotacji celowych otrzymywanych w środku roku budżetowego na bieżące funkcjonowanie przedszkoli i Żłobka.

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W prognozie finansowej na lata 2022-2032 przyjęto, iż wielkość dochodów z tytułu sprzedaży majątku będzie się, kształtować na stałym poziomie tj. 100.000,00zł rocznie.

Kolejną pozycją wśród dochodów majątkowych Gminy Troszyn są dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

W latach 2022-2032 w planie dochodów majątkowych przyjęto kwoty dotacji celowych planowanych do pozyskania z budżetu państwa oraz funduszy celowych.

Prognozy wydatków Gminy Troszyn dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i majątkowych.

Przy prognozowaniu wydatków bieżących kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych przez Gminę usług na rzecz

mieszkańców, głównie zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostek i urządzeń gminnej infrastruktury technicznej i społecznej, a także obsługę długu zaciągniętego przez Gminę.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie plan wydatków bieżących w latach 2022-2032 ustalono po dokonaniu indeksacji o wagi wskaźników inflacji wskazanych powyżej w niniejszym objaśnieniu.

Prognozując plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w latach 2022-2032 uwzględniono zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów wzrost tych wydatków w oparciu o dynamikę realną wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej tj.:

- w roku 2022 wynoszącą 101,9%.
- w roku 2023 wynoszącą 102,2%.
- w roku 2024 wynoszącą 102,7%.
- w roku 2025 wynoszącą 102,9%.
- w latach 2026 - 2032 wynoszącą 103,0%.

O ile w przypadku ustalenia planu wydatków na wynagrodzenia możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych umów kredytowych i pożyczkowych, dlatego dokonano przeliczenia kosztów obsługi długu z uwzględnieniem obecnych warunków oferowanych przez instytucje finansowe.

Wydatki majątkowe zaplanowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2022-2032 obejmują w szczególności zaplanowane limity wydatków majątkowych na zadania wieloletnie wyszczególnione w załączniku Nr 2. Następnie plan wydatków majątkowych zwiększono o kwoty dotacji celowych ze środków budżetu gminy zaplanowanych do przekazania innym jednostkom na zadania inwestycyjne w wysokości 100.000,00zł rocznie.

W dalszej kolejności, mając na uwadze brzmienie art. 226 ust 1 pkt 4 ustawy o finansach publicznych, określono przeznaczenie nadwyżki na kolejne lata poprzez zaplanowanie jednorocznych wydatków majątkowych w taki sposób, aby ich wartość odpowiadała nadwyżce pozostałej po spłacie zobowiązań. Kierowano się przy tym zasadą planowania zbilansowanego budżetu, co oznacza, że na inwestycje maksymalnie można będzie przeznaczyć kwotę wynikającą z odjęcia od dochodów ogółem, kwoty wydatków bieżących oraz rozchodów.

Należy zaznaczyć, że z uwagi na utrudnione planowanie dochodów majątkowych, wydatki jednoroczne w przyszłości będą mogły ulec zwiększeniu zwłaszcza w przypadku uzyskania możliwości pozyskiwania pomocy z nowych źródeł.

Podsumowując powyższe stwierdzenia wysokość wydatków majątkowych w poszczególnych latach jest uzależniona od wysokości pozyskanych środków i dotacji na inwestycję oraz od

potencjału finansowego budżetu w poszczególnych latach.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne i niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do zera w cały badany okres, co jest zgodne z dyspozycją zawartą w art. 226 ust. 1 pkt 4 ustawy o finansach publicznych.

W roku 2022 planuje się zaciągnąć kredyt w kwocie 405.608,00zł na spłatę rat pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych.

W latach 2023-2032 nie planuje się zaciągać nowych kredytów i pożyczek.

Kwota zadłużenia wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi na koniec 2021 r. – 15.556.095,47zł, a jego spłata planowana jest do roku 2032. W kwocie długu na koniec 2021 r. uwzględniona jest także wartość planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w 2020 r. (wg stanu na koniec III kwartału) w kwocie 7.321.500,00zł, które to nie zostaną zrealizowane w pełnej wysokości (wartość zaplanowanych, ale nie zrealizowanych przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów w 2020 r. wynosi 2.524.349,00zł).

W latach 2022 - 2032 zaplanowaną nadwyżkę przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

W załączniku nr 2 w wykazie przedsięwzięć wprowadzono następujące zmiany:

- zrezygnowano z realizacji zadania pn. "Budowa, rozbudowa i remont ścieżek rowerowych na terenie gminy Troszyn", w związku z realizacją zakresu tego przedsięwzięcia w ramach zadań jednorocznych dotyczących budowy, przebudowy i modernizacji dróg gminnych i wewnętrznych.
- zrezygnowano z realizacji zadania pn. "Zmniejszenie negatywnego wpływu transportu publicznego na środowisko naturalne i poprawa jakości transportu poprzez zakup nowych autobusów, bądź wymianę floty pojazdów gminnych", w związku ze zmniejszeniem kosztów tego przedsięwzięcia oraz jego realizacji w ramach zadań jednorocznych dotyczących zakupu autobusów elektrycznych.
- zmniejszono limit wydatków oraz limi zobowiązań dotyczącyc zadania pn "Kompleksowa integracja społeczności Gminy Troszyn w zakresie kultury, rekreacji, zabawy i sportu poprzez wybudowanie amfiteatru z terenem parkowym i architekturą ogrodową z wykorzystaniem instalacji fotowoltaicznej o mocy 4,0kW i kanalizacji obiektów" o 250.000,00zł i ustalono nowe limity wydatków tj. w roku 2021 - 150.000,00zł oraz na roku 2022 - 600.000,00zł,
- zrezygnowano z realizacji przedsięwzięcia pn. "Aktualizacja planu gospodarki niskoemisyjnej oraz aktualizacja założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię

elektryczną i paliwa gazowe gminy Troszyn" w związku z realizacją zakresu tego przedsięwzięcia w ramach zadania jednorocznego.

- przesunięto termin realizacji zadania pn. "Budowa indywidualnych przydomowych oczyszczalni ścieków" o 1 rok tj. na lata 2022-2027 oraz ustalono nowe limity wydatków dla tego zadania tj. w roku 2022 - 100.000,00zł, w roku 2023 - 500.000,00zł oraz limity na lata 2024 – 2027 po 600.000,00zł rocznie. Po dokonanych zmianach limit zobowiązań pozostał na tym samym poziomie tj. 3.000.000,00zł.

- zrezygnowano z realizacji zadania pn. "Modernizacja oświetlenia ulicznego", w związku z realizacją zakresu tego przedsięwzięcia w ramach zadań jednorocznych dotyczących dobudowy i modernizacji oświetlenia ulicznego.

- zrezygnowano z realizacji zadania pn. "Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową termomodernizację budynków użyteczności publicznej w gminie Troszyn", w związku z realizacją zakresu tego przedsięwzięcia w ramach zadań jednorocznych dotyczących termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej,

- wydłużono termin realizacji zadania inwestycyjnego pn. "Budowa boiska do piłki nożnej w Troszynie" do 2023 r. oraz ustalono nowe limity wydatków tj w roku 2021 - 500.000,00zł, w roku 2022 - 200.000,00zł oraz w roku 2023 - 400.000,00zł. Po dokonanych zmianach limit zobowiązań wynosi 1.100.000,00zł.

Przewodniczący Rady Gminy Troszyn

Zenon Marek Mierzejewski