

**Uchwała Nr
Rady Gminy Płońska
z dnia roku
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płońska
na lata 2020 – 2030**

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6, art.243 i 244 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019r., poz.869 z późn. zm.) oraz art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019r., poz.506 z późn. zm.) **Rada Gminy uchwala, co następuje:**

§ 1.

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Płońska wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 – 2030 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2.

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020 – 2021 zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3.

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

§ 4.

Upoważnia Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5.

Traci moc Uchwała Nr III/21/2018 Rady Gminy Płońska z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płońska na lata 2019– 2029 z późniejszymi zmianami.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Płońska.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr
Rady Gminy Płońsk z dnia

Lp	Dochody ogółem x	z tego:						z tego:			w tym:	
		Dochody bieżące x	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
				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)	z podatku od nieruchomości			
Wykonanie 2017	28 451 948,28	26 743 705,13	2 117 891,00	73 879,82	8 176 726,00	10 129 824,08	6 231 873,99	3 733 879,04	1 708 243,15	55 749,93	1 652 493,22	
Wykonanie 2018	28 412 585,36	25 382 421,58	3 411 448,00	39 498,64	7 073 970,00	9 500 384,36	5 142 202,17	2 813 717,61	3 030 163,78	97 672,79	2 932 490,99	
Plan 3 kw. 2019	32 120 436,23	26 825 428,84	2 980 843,00	50 000,00	7 105 458,00	8 957 112,56	7 732 015,28	5 295 302,00	5 295 007,39	35 000,00	5 260 007,39	
Wykonanie 2019	34 913 236,86	29 618 229,47	2 980 843,00	50 000,00	7 105 458,00	9 000 446,56	10 481 481,91	6 295 302,00	5 295 007,39	35 000,00	5 260 007,39	
2020	30 830 000,00	26 860 209,82	3 315 390,00	100 000,00	7 530 921,00	10 205 107,04	5 708 791,78	3 000 000,00	3 969 790,18	40 000,00	3 929 790,18	
2021	26 271 000,00	25 214 000,00	3 231 000,00	50 000,00	7 193 000,00	9 450 000,00	5 290 000,00	2 230 000,00	1 057 000,00	57 000,00	1 000 000,00	
2022	25 671 000,00	24 421 000,00	3 231 000,00	50 000,00	7 500 000,00	8 350 000,00	5 290 000,00	2 230 000,00	1 250 000,00	50 000,00	1 200 000,00	
2023	25 571 000,00	24 321 000,00	3 331 000,00	50 000,00	7 500 000,00	8 250 000,00	5 190 000,00	2 300 000,00	1 250 000,00	30 000,00	1 220 000,00	
2024	25 429 000,00	24 179 000,00	2 260 000,00	50 000,00	7 000 000,00	6 350 000,00	5 190 000,00	2 300 000,00	1 250 000,00	30 000,00	1 220 000,00	
2025	25 429 000,00	24 179 000,00	2 260 000,00	50 000,00	7 000 000,00	6 350 000,00	5 190 000,00	2 300 000,00	1 250 000,00	30 000,00	1 220 000,00	
2026	25 429 000,00	24 179 000,00	2 260 000,00	50 000,00	7 000 000,00	6 350 000,00	5 190 000,00	2 300 000,00	1 250 000,00	30 000,00	1 220 000,00	
2027	25 429 000,00	24 179 000,00	2 260 000,00	50 000,00	7 000 000,00	6 350 000,00	5 190 000,00	2 300 000,00	1 250 000,00	20 000,00	1 230 000,00	
2028	25 429 000,00	24 179 000,00	2 260 000,00	50 000,00	7 000 000,00	6 350 000,00	5 190 000,00	2 300 000,00	1 250 000,00	20 000,00	1 230 000,00	
2029	25 429 000,00	24 179 000,00	2 260 000,00	50 000,00	7 000 000,00	6 350 000,00	5 190 000,00	2 300 000,00	1 250 000,00	20 000,00	1 230 000,00	
2030	25 429 000,00	24 179 000,00	2 260 000,00	50 000,00	7 000 000,00	6 350 000,00	5 190 000,00	2 300 000,00	1 250 000,00	20 000,00	1 230 000,00	

- [illegible]

		z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:					w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ¹⁾	wydatki na obsługę długu x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:			
							odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i oszacowaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy x					
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2017	27 756 470,90	21 899 846,10	8 080 447,92	0,00	0,00	82 796,08	0,00	0,00	5 856 624,80	5 165 389,64	691 235,16		
Wykonanie 2018	32 449 001,82	22 862 498,39	7 608 600,02	0,00	0,00	79 388,67	2 081,81	0,00	9 586 503,43	8 982 915,21	558 088,22		
Plan 3 kw. 2019	32 220 999,51	24 286 645,83	9 392 452,60	0,00	0,00	150 000,00	3 859,24	0,00	7 934 353,68	7 710 417,68	223 936,00		
Wykonanie 2019	32 853 057,14	25 068 458,46	8 892 452,60	0,00	0,00	139 000,00	3 859,24	0,00	7 784 598,68	7 760 662,68	223 936,00		
2020	32 380 000,00	24 788 682,52	9 465 817,12	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	7 591 317,48	7 292 849,48	298 468,00		
2021	25 660 257,00	21 530 257,00	9 100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	4 130 000,00	4 030 000,00	100 000,00		
2022	25 060 260,00	22 130 260,00	9 100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	2 930 000,00	2 830 000,00	100 000,00		
2023	25 121 911,00	22 191 911,00	9 100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	2 930 000,00	2 830 000,00	100 000,00		
2024	25 121 910,00	22 991 910,00	9 100 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	2 130 000,00	2 030 000,00	100 000,00		
2025	25 360 000,00	23 830 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	1 530 000,00	1 430 000,00	100 000,00		
2026	25 360 000,00	23 330 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	2 030 000,00	1 930 000,00	100 000,00		
2027	25 360 000,00	23 330 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	2 030 000,00	1 930 000,00	100 000,00		
2028	25 360 000,00	23 330 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	2 030 000,00	1 930 000,00	100 000,00		
2029	25 429 000,00	23 429 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 900 000,00	100 000,00		
2030	25 429 000,00	23 429 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 900 000,00	100 000,00		

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długów ^{1, 71}		w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x			w tym:			
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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	359 743,00	349 743,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	369 743,00	349 743,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	30 000,00	0,00	2 010 567,33	2 000 567,33	1 389 824,33	1 389 824,33	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	30 000,00	0,00	2 010 567,33	2 000 567,33	1 389 824,33	1 389 824,33	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	610 743,00	610 743,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	610 743,00	610 743,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	610 740,00	610 740,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	610 740,00	610 740,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	449 089,00	449 089,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	307 090,00	307 090,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	69 000,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	69 000,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	69 000,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	69 000,00	69 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00

¹ W sprawozdaniu należy uwzględnić w szczególności przychody pochodzące z wyłączeń zaciąganych z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych.

T1) W pozycji 1 należy dodać w szacunkach przychodów pochodzących z prywatyzacji majątku i udziałów w przedsiębiorstwach.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										Kwota długu *	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, w tym:												
	z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3									
Wykonanie 2017	x	x	x	x	10 000,00	2 224 891,00	0,00	4 843 859,03	7 995 590,39				
Wykonanie 2018	x	x	x	x	20 000,00	4 864 972,33	0,00	2 519 923,19	6 007 388,93				
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	10 000,00	2 864 405,00	0,00	2 538 783,01	4 619 913,62				
Wykonanie 2019	x	x	x	x	10 000,00	2 864 405,00	0,00	4 549 771,01	6 630 901,62				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 253 662,00	0,00	2 071 527,30	4 232 270,30				
2021	x	x	x	x	0,00	1 642 919,00	0,00	3 683 743,00	3 683 743,00				
2022	x	x	x	x	0,00	1 032 179,00	0,00	2 290 740,00	2 290 740,00				
2023	x	x	x	x	0,00	583 090,00	0,00	2 129 089,00	2 129 089,00				
2024	x	x	x	x	0,00	276 000,00	0,00	1 187 090,00	1 187 090,00				
2025	x	x	x	x	0,00	207 000,00	0,00	349 000,00	349 000,00				
2026	x	x	x	x	0,00	138 000,00	0,00	849 000,00	849 000,00				
2027	x	x	x	x	0,00	69 000,00	0,00	849 000,00	849 000,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	849 000,00	849 000,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	849 000,00	849 000,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00				

8) Skumulowanego roku dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia wszczególniaj o przyrosty określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu zwrotu kosztów wyłączeń budżetowych)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jeźdźców) x	8.2		8.3	
			x			
Wyszczególnienie	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu zwrotu kosztów wyłączeń budżetowych)	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu zwrotu kosztów wyłączeń budżetowych)	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2017	0,00%	x	27,84%	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	18,82%	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	16,09%	15,44%	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	23,64%	23,14%	x	x	x
2020	4,56%	13,21%	12,85%	23,27%	TAK	TAK
2021	4,95%	24,00%	23,73%	18,27%	TAK	TAK
2022	4,77%	14,88%	14,56%	19,91%	TAK	TAK
2023	3,74%	13,87%	13,43%	17,05%	TAK	TAK
2024	2,51%	7,16%	6,83%	17,24%	TAK	TAK
2025	1,17%	2,46%	x	11,61%	TAK	TAK
2026	1,16%	5,27%	x	13,10%	TAK	TAK
2027	1,10%	5,21%	x	11,55%	TAK	TAK
2028	0,92%	5,04%	x	10,41%	TAK	TAK
2029	0,25%	4,21%	x	7,70%	TAK	TAK
2030	0,14%	4,21%	x	6,17%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:	
Lp										
Wykonanie 2017	637 977,04	637 977,04		637 977,04	847 498,54		847 498,54	847 498,54	363 788,87	363 788,87
Wykonanie 2018	154 992,36	154 992,36		154 992,36	1 661 980,31		1 661 980,31	1 661 980,31	526 651,84	526 651,84
Plan 3 kw. 2019	918 623,41	918 623,41		918 623,41	4 721 584,58		4 721 584,58	4 721 584,58	1 103 959,68	1 103 959,68
Wykonanie 2019	918 623,41	918 623,41		918 623,41	4 721 584,58		4 721 584,58	4 721 584,58	1 103 959,68	1 103 959,68
2020	332 890,37	332 890,37		332 890,37	2 130 281,85		2 130 281,85	2 130 281,85	361 339,12	361 339,12
2021	144 990,88	144 990,88		144 990,88	519 906,75		519 906,75	519 906,75	144 990,88	144 990,88
2022	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
2024	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
2026	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
2028	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
2030	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 w związku z przejęciem przez samorząd terytorialnego przydatujących 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 i 3 ustawy	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					
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 2017	1 951 464,41	1 951 464,41	1 951 464,41	359 723,74	308 683,74	51 040,00	0,00	0,00	55 377,00	0,00	
Wykonanie 2018	5 154 339,40	5 154 339,40	5 154 339,40	938 312,37	168 871,89	769 440,48	0,00	0,00	53 398,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	4 849 977,18	4 849 977,18	4 849 977,18	455 379,50	97 537,20	357 842,30	0,00	0,00	28 481,00	0,00	
Wykonanie 2019	4 849 977,18	4 849 977,18	4 849 977,18	455 379,50	97 537,20	357 842,30	0,00	0,00	28 481,00	0,00	
2020	2 606 107,31	2 606 107,31	2 606 107,31	2 967 446,43	361 339,12	2 606 107,31	0,00	0,00	48 910,00	0,00	
2021	611 655,00	611 655,00	611 655,00	756 645,88	144 990,88	611 655,00	0,00	0,00	68 839,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 759,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 349,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 239,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 114,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 989,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 874,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 754,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 634,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 628,00	0,00	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr
Rady Gminy Płośnica z dnia

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 263 671,51	2 967 446,43	756 645,88	0,00	0,00	4 263 671,51
1.a	- wydatki bieżące				603 867,20	361 339,12	144 990,88	0,00	0,00	603 867,20
1.b	- wydatki majątkowe				3 659 804,31	2 606 107,31	611 655,00	0,00	0,00	3 659 804,31
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:				4 263 671,51	2 967 446,43	756 645,88	0,00	0,00	4 263 671,51
1.1.1	- wydatki bieżące				603 867,20	361 339,12	144 990,88	0,00	0,00	603 867,20
1.1.1.1	Rozwój usług społecznych na terenie Gminy Płośnica - Rozwój usług społecznych	Urząd Gminy w Płośnicy	2019	2021	487 542,20	245 014,12	144 990,88	0,00	0,00	487 542,20
1.1.1.2	E-usługi dla Gminy Płośnica - Cyfrowa dostępność informacji sektora publicznego oraz wysoka jakość e-usług publicznych	Urząd Gminy w Płośnicy	2018	2021	116 325,00	116 325,00	0,00	0,00	0,00	116 325,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 659 804,31	2 606 107,31	611 655,00	0,00	0,00	3 659 804,31
1.1.2.1	Cyfrowe usługi w zakresie udostępniania informacji publicznej Gminy Płośnica - Cyfrowa dostępność informacji sektora publicznego oraz wysoka jakość e-usług publicznych	Urząd Gminy w Płośnicy	2018	2021	1 538 025,00	907 920,00	611 655,00	0,00	0,00	1 538 025,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku gminnego w miejscowości Gródki na działce nr 79/15 - Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków	Urząd Gminy w Płośnicy	2018	2020	2 121 779,31	1 698 187,31	0,00	0,00	0,00	2 121 779,31
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik do Wieloletniej
Prognozy Finansowej
Gminy Płońska na lata 2020-2030

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W PROJEKCIE WIELOLETNIEJ
PROGNOZIE FINANSOWEJ
NA LATA 2020 - 2030 GMINY PŁOŚNICA**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Płońska na lata 2020 – 2030 została sporządzona w trybie określonym ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz.869 z późn. zm.) oraz stosownie do przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2015 r., poz.92 z późn. zm.). Prognoza została sporządzona w perspektywie do 2030 roku, tj. do czasu spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, z tego do 2028 roku spłaty zobowiązań gminy Płońska, natomiast do 2030 roku spłata zobowiązań związku współtworzonego przez j.s.t. - EZG „Działdowszczyzna”.

1. Długoterminowa prognoza dochodów uwzględnia:

Bazę do obliczeń stanowią dane, będące wynikiem analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetów Gminy za ostatnie 3 lata z uwzględnieniem:

- ☐ poszczególnych źródeł dochodów budżetowych
- ☐ poszczególnych kategorii bieżących wydatków budżetowych (wydatki bieżące nie obejmują nakładów inwestycyjnych oraz obsługi zadłużenia w postaci spłaty rat).

Na podstawie danych historycznych opracowane są założenia odnośnie kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych w kolejnych latach, w efekcie czego można policzyć (uwzględniając nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych powiększoną o wolne środki) wartość środków do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe.

Na lata następne zaplanowano wzrost dochodów bieżących na poziomie przewidywanego wskaźnika inflacji.

Dochody majątkowe wynikają z majątku gminy, który został zbyty w systemie ratalnym lub może być zbyty.

Prognoza dochodów budżetu gminy w 2020 roku przedstawia się następująco:

Dochody budżetu ogółem, z tego:	30 830 000,00
bieżące, w tym:	26 860 209,82
wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	89 000,00
wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00

WÓJT

mgr Krzysztof Groblewski

majątkowe, w tym:	3 969 790,18
ze sprzedaży majątku	40 000,00

Prognoza na rok 2020 i lata następne zakłada, w odniesieniu do:

- ☐ podatków i opłat lokalnych uwzględniono aktualną bazę podatkową oraz założono, iż dochody, których źródłem są podatki i opłaty lokalne pozostaną zwiększone o 3%.
- ☐ udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych - zostały zaplanowane na rok 2020 na poziomie oszacowanym przez Ministerstwo Finansów, na rok 2021 i lata następne przyjęto kwoty na poziomie prognoz planu na 2020 rok,
- ☐ subwencji ogólnej dla gminy - do projektu na 2020 rok wprowadzono kwotę subwencji podaną przez Ministerstwo Finansów,
- ☐ dotacji celowych - przyjęto, zgodnie z informacjami otrzymanymi od dysponentów tych środków,
- ☐ dochody ze sprzedaży majątku gminy - zaplanowano na 2020 rok w wysokości 40 000,00 zł. Jest to wartość nieruchomości sprzedanych w systemie ratalnym oraz przygotowywanych do sprzedaży w przyszłych latach.
- ☐ środków unijnych - w projekcie budżetu na 2020 rok ujęto zadania realizowane z udziałem środków unijnych, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (zadania wymienione w załączniku nr 4 do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok.)

2. Długoterminowa prognoza wydatków uwzględnia:

- ☐ zachowanie dotychczasowej struktury poszczególnych kategorii wydatków,
- ☐ utrzymanie dotychczas funkcjonującej sieci jednostek organizacyjnych gminy,
- ☐ zabezpieczenie wydatków na obsługę długu,
- ☐ znaczne ograniczenie wydatków bieżących (w latach kolejnych należy podejmować działania zmierzające do zmniejszenia wydatków bieżących z uwagi na zachowanie reguły z art.242 ustawy o finansach publicznych.

Prognoza na lata 2020 - 2030 uwzględnia rozchody z tytułu spłaty zaciągniętych do 2012 roku i w 2018 roku kredytów i pożyczek inwestycyjnych. Gmina w latach 2013-2017 roku nie zaciągnęła zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. W 2020 roku Gmina nie planuje zwiększać długu. Sytuacja może ulec zmianie w sytuacji konieczności zwrotu nadpłaty podatku od nieruchomości.

Plan wydatków budżetu gminy w 2020 roku przedstawia się następująco:

Wydatki budżetu ogółem, z tego:	32 380 000,00
bieżące, w tym:	24 788 682,52
na obsługę długu publicznego	100 000,00
na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	9 465 817,12
związane z funkcjonowaniem organów gminy (Rada Gminy oraz Wójt)	2 310 626,53
majątkowe, w tym:	7 591 317,48
inwestycyjne	7 292 849,48

3. Źródłami finansowania inwestycji będą środki własne, bezzwrotne środki, głównie dotacje oraz środki z budżetu UE oraz wolne środki.

Gmina Płońska posiada zadłużenie z tytułu wcześniej zaciąganych kredytów i pożyczek inwestycyjnych, które na koniec 2010 roku wynosiło 3 263 327 zł., na koniec 2011 roku wynosiło 4 548 243,88 zł., na koniec 2012 roku wynosiło 7 409 437,09 zł., na koniec 2013 roku wynosiło – 3 884 303,00 zł., na koniec 2014 roku wynosiło 3 551 386,00 zł., na koniec 2015 roku wynosiło 3 024 377,00 zł., na koniec 2016 roku wynosiło 2 574 634,00 zł., na koniec 2017 roku wynosiło 2 224 891,00 zł., na koniec 2018 roku planuje się dług publiczny w kwocie 4 894 703,00 zł.

W 2019 roku Gmina Płońska nie zaciągnęła długu, a po spłacie zobowiązań dług będzie wynosił 2 864 405,00 zł. Nie zaplanowano również zaciągania zobowiązań w 2020 roku. Wobec powyższego zadłużenie na koniec roku 2020, po spłacie rat w kwocie 610 743,00 zł. ma wynosić 2 253 662,00 zł.

Kwota długu gminy Płońska w latach 2020 – 2028 przedstawiona została w kolumnie 6 w załączniku nr 1 do WPF, natomiast spłata poszczególnych rat kredytów i pożyczek ujęta została w kolumnie nr 5.

Zobowiązania związku współtworzonego przez j.s.t EZG „Działdowszczyzna” przypadają do spłaty w latach 2020-2030, a udział w ich spłacie przedstawiono w kolumnie 10.5 w załączniku nr 1 do WPF (łączna kwota 535 089,00 zł.).

4. Wynik budżetowy.

Prognozy wskazują, iż budżety lat 2021 - 2030 będą zamykały się wynikiem dodatnim (nadwyżką). Źródłem spłaty kredytów i pożyczek w latach 2021 – 2030 będą środki pochodzące z planowanych w tym okresie nadwyżek dochodów nad wydatkami. W przypadku wykonania latach 2020 - 2030 kwot dochodów budżetowych wyższych od planowanych, różnice dodatnie zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań lub na inwestycje.

W roku budżetowym 2020 wynik budżetu gminy przedstawia się następująco:

Lp.	Treść	§ klasyfikacji budżetowej	Kwota
I.	DEFICYT BUDŻETU		- 1 550 000,00
I.1	FINANSOWANIE		1 550 000,00
II.	PRZYCHODY OGÓŁEM , z tego:		2 160 743,00
II.1	wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy	§ 950	2 160 743,00
III.	ROZCHODY OGÓŁEM , z tego:		610 743 ,00
III.1	z tytułu kredytów	§ 992	491 743,00
III.2	z tytułu pożyczek	§ 992	119 000,00

☐ deficyt budżetu gminy w wysokości 1 550 000,00 zł. zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy,

☐ rozchody budżetu w wysokości 610 743,00 zł., których źródłem finansowania rozchodów budżetu będą wolne środki,

- ☐ przychody w wysokości 2 160 743,00 zł. pochodzące z wolnych środków.

5. Kwota wyłączeń z art. 243 ust 3 pkt 1 ufp przypadająca na dany rok budżetowy.

Gmina Płońska nie posiada kwot wyłączeń z art. 243 ust 3 pkt 1 ufp przypadających na dany rok budżetowy.

6. Informacja o udzielonych gwarancjach i poręczeniach.

W okresie prognozowanym nie planuje się udzielać gwarancji i poręczeń.

7. Wskaźniki budżetowe – art. 242 i art. 243 nowej ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Ustawa o finansach publicznych wprowadziła nowe regulacje w zakresie kształtowania się budżetu oraz wskaźników, a mianowicie:

- ☐ planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki (art. 242 ufp),

- ☐ relacja łącznej kwoty spłat zadłużenia (raty kredytów, pożyczek, wykup papierów wartościowych, potencjalne spłaty poręczeń) do planowanych dochodów ogółem szczegółowo określona wzorem w art. 243 ww. ustawy.

W przypadku budżetu gminy w prezentowanej prognozie na lata 2020 – 2030 obie relacje w wymaganym okresie są zachowane. Uzyskanie relacji – przy uwzględnieniu nakładów inwestycyjnych na zaspokojenie stale rosnących potrzeb Gminy – będzie możliwe dzięki racjonalnemu i optymalnemu rozłożeniu spłat rat kredytów i pożyczek. Realizacja ostrożnej polityki kredytowej jest korzystna, gdyż daje możliwość zwiększenia nakładów inwestycyjnych w przyszłych latach przy równoczesnym zachowaniu wskaźników finansowych na bezpiecznym poziomie.

8. Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, o których mowa w ust.3 zawarte zostały w załączniku nr 2 do projektu uchwały.

9. Kwota wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane:

- ☐ wynagrodzenia zgodnie z planem – 7 907 844,00 zł.;
- ☐ składki naliczane od wynagrodzeń – 1 557 973,12 zł.

Razem: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 9 465 817,12 zł. oraz w ramach budżetu UE kwota 134 262,82 zł.

- ☐ związane z funkcjonowaniem organów gminy – 2 310 626,53 zł. - wydatki bieżące, z tego: Urząd Gminy - 2 180 626,53 zł. oraz Rada Gminy – 130 000,00 zł.

10. Założenia dotyczące zadłużenia.

Zadłużenie ogółem na koniec roku zawiera zadłużenie z tytułu kredytów, pożyczek wynikających z zawartych umów do końca roku 2012 oraz zaciągniętych w 2018 roku.

W ramach przeprowadzonych analiz uwzględniono wymogi nowej ustawy, porównując w każdym roku prognozy obsługę zadłużenia do planowanej nadwyżki operacyjnej za ostatnie 3 lata. Okazuje się, że w każdym roku prognozy Gmina spełnia wymogi nowej ustawy, to znaczy wskaźnik obsługi zadłużenia jest zawsze niższy od wskaźnika średniej nadwyżki operacyjnej za 3 poprzednie lata.