

Zarządzenie Nr UG.0050.64.2021

Wójta Gminy Troszyn

z dnia 15 listopada 2021 r.

**w sprawie przedstawienia projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Troszyn na lata 2022 - 2033**

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.)

zarządzam co następuje

§ 1.

Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Troszyn na lata 2022 – 2033 wraz z objaśnieniami, stanowiący załącznik do niniejszego Zarządzenia przedstawić:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – celem zaopiniowania.
2. Radzie Gminy Troszyn.

§ 2.

Wykonanie Zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Troszyn

mgr inż. Edwin Mierzejewski

Uchwała Nr
Rady Gminy Troszyn
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Troszyn na lata 2022 - 2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 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 2021 r. poz. 305 ze zm.), Rada Gminy Troszyn postanawia:

§ 1.

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Troszyn na lata 2022 – 2033, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Określić wykaz wieloletnich przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 – 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 XIX/126/20 Rady Gminy Troszyn z dnia 31 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Troszyn na lata 2021 - 2032 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 2022 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr UG.0050.64.2021
z dnia 2021-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			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⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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 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
Wykonanie 2020	27 644 581,65	23 935 025,48	2 701 069,00	99 128,30	7 837 631,00	9 591 030,04	3 706 167,14	1 600 896,98	3 709 556,17	82 350,00	3 627 206,17
Plan 3 kw. 2021	25 515 225,74	24 819 229,58	2 902 276,00	150 000,00	7 880 972,00	9 031 337,58	4 854 644,00	1 740 000,00	695 996,16	106 300,00	589 696,16
Wykonanie 2021	25 008 305,74	24 412 309,58	2 900 000,00	100 000,00	7 880 972,00	9 031 337,58	4 500 000,00	1 640 000,00	595 996,16	6 300,00	589 696,16
2022	22 084 908,00	19 959 327,00	2 777 255,00	79 484,00	7 967 879,00	4 352 867,00	4 781 842,00	1 710 000,00	2 125 581,00	50 000,00	2 125 581,00
2023	22 434 821,74	21 734 821,74	2 880 013,44	82 424,91	8 206 915,00	5 513 453,01	5 052 015,38	1 773 000,00	700 000,00	50 000,00	650 000,00
2024	23 195 540,87	22 495 540,87	2 980 813,91	85 309,78	8 428 502,08	5 662 316,24	5 338 598,86	1 835 000,00	700 000,00	50 000,00	650 000,00
2025	23 982 884,80	23 282 884,80	3 085 142,39	88 295,62	8 639 214,64	5 803 874,15	5 666 358,00	1 900 000,00	700 000,00	50 000,00	650 000,00
2026	24 797 785,77	24 097 785,77	3 193 122,38	91 385,97	8 855 109,00	5 948 971,00	6 009 111,42	1 966 000,00	700 000,00	50 000,00	650 000,00
2027	25 617 110,50	24 917 110,50	3 301 688,54	94 493,09	9 076 574,88	6 097 695,28	6 346 658,71	2 033 000,00	700 000,00	50 000,00	650 000,00
2028	26 539 375,13	25 739 375,13	3 410 644,26	97 611,36	9 303 489,25	6 250 137,66	6 677 492,60	2 100 000,00	800 000,00	50 000,00	750 000,00
2029	27 337 295,77	26 537 295,77	3 516 374,23	100 637,32	9 536 076,48	6 406 391,10	6 977 816,64	2 165 000,00	800 000,00	50 000,00	750 000,00
2030	28 106 877,34	27 306 877,34	3 618 349,08	103 555,80	9 774 478,39	6 566 550,88	7 243 943,19	2 228 000,00	800 000,00	50 000,00	750 000,00
2031	28 871 469,91	28 071 469,91	3 719 662,86	106 455,36	10 018 840,35	6 730 714,65	7 495 796,69	2 290 000,00	800 000,00	50 000,00	750 000,00
2032	29 629 399,59	28 829 399,59	3 820 093,75	109 329,66	10 269 311,36	6 898 982,51	7 731 682,31	2 352 000,00	800 000,00	50 000,00	750 000,00
2033	30 378 963,99	29 578 963,99	3 919 416,19	112 172,23	10 526 044,15	7 071 457,08	7 949 874,34	2 413 000,00	800 000,00	50 000,00	750 000,00

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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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 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
Wykonanie 2020	32 872 550,27	22 294 104,96	7 855 608,20	0,00	0,00	70 152,93	0,00	0,00	0,00	10 578 445,31	14 053 026,31	914 869,37
Plan 3 kw. 2021	28 948 672,67	24 779 464,20	9 317 871,70	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	4 169 208,47	4 169 208,47	637 978,67
Wykonanie 2021	24 000 000,00	21 900 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	637 978,67
2022	26 014 804,03	19 859 688,46	9 470 306,40	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	6 155 115,57	6 155 115,57	410 325,84
2023	22 762 415,74	20 455 478,75	9 792 296,82	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 306 936,99	2 306 939,99	100 000,00
2024	22 748 998,87	21 007 777,05	10 125 234,91	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	1 741 221,82	1 741 221,82	100 000,00
2025	23 186 312,80	21 532 971,48	10 479 618,13	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	1 653 341,32	1 653 341,32	100 000,00
2026	23 901 213,77	22 071 295,76	10 795 054,64	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	1 829 918,01	1 829 918,01	100 000,00
2027	24 696 463,50	22 623 078,17	11 129 701,33	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	2 073 385,33	2 073 385,33	100 000,00
2028	25 319 663,13	23 188 655,11	11 474 722,07	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	2 131 008,02	2 131 008,02	100 000,00
2029	25 827 784,77	23 768 371,50	11 818 963,73	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	2 059 413,27	2 059 413,27	100 000,00
2030	26 518 877,34	24 362 580,78	12 173 532,65	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	2 156 296,56	2 156 296,56	100 000,00
2031	27 571 469,91	24 971 645,30	12 538 738,63	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	2 599 824,61	2 599 824,61	100 000,00
2032	28 329 399,59	25 595 936,43	12 914 900,78	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	2 733 463,16	2 733 463,16	100 000,00
2033	29 706 099,71	26 235 834,85	13 289 432,91	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	3 470 264,86	3 470 264,86	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	6 490 709,74	930 834,28	344 476,75	0,00	0,00	0,00	0,00	344 476,75	0,00
Wykonanie 2020	-5 227 968,62	0,00	8 701 515,66	2 797 151,00	0,00	5 810 468,28	5 227 968,62	93 896,38	0,00
Plan 3 kw. 2021	-3 433 446,93	0,00	4 024 018,93	3 116 199,75	2 565 283,18	868 163,75	868 163,75	39 655,43	0,00
Wykonanie 2021	1 008 305,74	590 572,00	1 808 271,82	0,00	0,00	1 768 616,39	0,00	39 655,43	0,00
2022	-3 929 896,03	0,00	4 572 468,03	3 672 468,03	3 029 896,03	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00
2023	-327 594,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	327 594,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	446 542,00	446 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	796 572,00	796 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	896 572,00	896 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	920 647,00	920 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 219 712,00	1 219 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 509 511,00	1 509 511,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 588 000,00	1 588 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	672 864,28	672 864,28	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	930 834,28	930 834,28	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
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	590 572,00	590 572,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	642 572,00	642 572,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	672 406,00	672 406,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	446 542,00	446 542,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	796 572,00	796 572,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	896 572,00	896 572,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	920 647,00	920 647,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 219 712,00	1 219 712,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 509 511,00	1 509 511,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 588 000,00	1 588 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	672 864,28	672 864,28	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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:	z tego:	z tego:	z tego:					
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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	3 721 581,35	320,63	2 164 018,33	2 164 018,33
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 853 136,50	0,00	1 640 920,52	7 451 388,80
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	7 292 930,25	0,00	39 765,38	907 929,13
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 176 730,50	0,00	2 512 309,58	4 280 925,97
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 322 826,28	0,00	99 638,54	999 638,54
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 650 420,28	0,00	1 279 342,99	1 279 342,99
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 203 878,28	0,00	1 487 763,82	1 487 763,82
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 407 306,28	0,00	1 749 913,32	1 749 913,32
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 510 734,28	0,00	2 026 490,01	2 026 490,01
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 590 087,28	0,00	2 294 032,33	2 294 032,33
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 370 375,28	0,00	2 550 720,02	2 550 720,02
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 860 864,28	0,00	2 768 924,27	2 768 924,27
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 272 864,28	0,00	2 944 296,56	2 944 296,56
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 972 864,28	0,00	3 099 824,61	3 099 824,61
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	672 864,28	0,00	3 233 463,16	3 233 463,16
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 343 129,14	3 343 129,14

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 2019	0,00%	x	16,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	13,31%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	1,85%	2,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	17,46%	17,50%	x	x	x	x
2022	4,63%	1,15%	1,47%	10,70%	15,69%	TAK	TAK
2023	4,76%	8,50%	8,81%	5,77%	10,76%	TAK	TAK
2024	3,22%	9,40%	9,70%	4,27%	9,26%	TAK	TAK
2025	5,07%	10,53%	x	6,66%	6,66%	TAK	TAK
2026	5,41%	11,63%	x	8,43%	10,66%	TAK	TAK
2027	5,32%	12,61%	x	7,97%	10,20%	TAK	TAK
2028	6,64%	13,47%	x	7,95%	10,18%	TAK	TAK
2029	7,85%	14,10%	x	9,61%	9,61%	TAK	TAK
2030	7,97%	14,51%	x	11,46%	11,46%	TAK	TAK
2031	6,37%	14,81%	x	12,32%	12,32%	TAK	TAK
2032	6,18%	14,99%	x	13,09%	13,09%	TAK	TAK
2033	3,21%	15,08%	x	13,73%	13,73%	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			środki określone 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 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
Wykonanie 2020	114 489,45	114 489,45	105 344,38	250 000,00	250 000,00	250 000,00	190 312,24	190 312,24	171 272,30
Plan 3 kw. 2021	52 660,00	52 660,00	40 058,46	250 000,00	250 000,00	250 000,00	194 113,75	194 113,75	154 922,90
Wykonanie 2021	13 006,25	13 006,25	0,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	125 949,85	125 949,85	91 512,53
2022	0,00	0,00	0,00	94 581,00	94 581,00	94 581,00	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
2033	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 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
Wykonanie 2020	469 706,75	469 706,75	250 000,00	8 962 674,52	858 990,82	8 103 683,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	11 978,67	11 978,67	8 627,20	2 246 219,42	1 334 240,75	911 978,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	11 978,67	11 978,67	8 627,20	1 800 000,00	1 080 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	159 906,84	159 906,84	94 581,00	5 024 561,84	1 084 655,00	3 939 906,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 740 747,00	120 747,00	1 620 000,00	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
2033	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 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 wyłączeniu z limitu spłaty 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:		wypląty 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 2019	930 834,28	319,80	319,80	0,00	0,00	0,00	0,00	-61 110,00	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	39 232,10
Plan 3 kw. 2021	558 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-85 834,00	x	0,00	564,62
Wykonanie 2021	590 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-85 834,00	x	0,00	564,62
2022	642 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	562 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	390 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	396 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	396 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	420 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	319 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	409 511,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	350 000,00	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
2033	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
zarządzenia nr UG.0050.64.2021
z dnia 2021-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 542 716,59	5 024 561,84	1 740 747,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
1.a	- wydatki bieżące				2 286 829,00	1 084 655,00	120 747,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 255 887,59	3 939 906,84	1 620 000,00	600 000,00	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:				195 887,59	159 906,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				195 887,59	159 906,84	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	2022	21 306,59	5 325,84	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	2022	174 581,00	154 581,00	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				10 346 829,00	4 864 655,00	1 740 747,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 286 829,00	1 084 655,00	120 747,00	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	2023	150 000,00	50 000,00	20 000,00	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	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Dotacja celowa dla Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie zadania w zakresie rozwoju oraz zapewnienia usług utrzymania technicznego Systemu e-Urząd, w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowsza - Rozwijanie e-usług	Urząd Gminy w Troszynie	2021	2023	1 829,00	655,00	747,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Opracowanie dokumentu pn. "Strategia rozwoju Gminy Troszyn do 2030 roku" - Trwały i zrównoważony rozwój Gminy	Urząd Gminy w Troszynie	2021	2022	35 000,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 060 000,00	3 780 000,00	1 620 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
1.3.2.2	Budowa indywidualnych przydomowych oczyszczalni ścieków - Ochrona gleby i wód	Urząd Gminy w Troszynie	2023	2027	3 000 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	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	50 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Zakup elektrycznego autobusu do przewozu uczniów szkół podstawowych z terenu Gminy Troszyn - Poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy w Troszynie	2021	2022	2 950 000,00	2 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	600 000,00	9 165 308,84
1.a	0,00	1 205 402,00
1.b	600 000,00	7 959 906,84
1.1	0,00	159 906,84
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	159 906,84
1.1.2.12	0,00	5 325,84
1.1.2.13	0,00	154 581,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	600 000,00	9 005 402,00
1.3.1	0,00	1 205 402,00
1.3.1.9	0,00	70 000,00
1.3.1.10	0,00	1 100 000,00
1.3.1.11	0,00	1 402,00
1.3.1.12	0,00	34 000,00
1.3.2	600 000,00	7 800 000,00
1.3.2.2	600 000,00	3 000 000,00
1.3.2.25	0,00	1 070 000,00
1.3.2.30	0,00	2 830 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.31	Rozwój infrastruktury kulturalnej na terenie Gminy Troszyn - Rozwój kultury	Urząd Gminy w Troszynie	2021	2022	990 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.2.31	0,00	900 000,00

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 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Troszyn za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 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 2021 r. poz. 305 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 2033. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Troszyn została sporządzona na lata 2022–2033.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu i obejmują lata 2022 – 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 31 sierpnia 2021 r.

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Troszyn na lata 2022 - 2033 oparto na następujących założeniach:

- 1) dla roku 2022 plan dochodów i wydatków przyjęto w wartościach wynikających z uchwały budżetowej na 2022 r.,

2) plan dochodów bieżących:

- dla 2023 r. ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki realnej PKB wynoszącego 103,7%,
- dla lat 2024 - 2026. ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki realnej PKB wynoszącego 103,5%,
- dla roku 2027 ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki realnej PKB wynoszącego 103,4%,
- dla 2028 r. ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki realnej PKB wynoszącego 103,3%,
- dla 2029 r. ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki realnej PKB wynoszącego 103,1%,
- dla 2030 r. ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki realnej PKB wynoszącego 102,9%,
- dla 2031 r. ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki realnej PKB wynoszącego 102,8%,
- dla 2032 r. ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki realnej PKB wynoszącego 102,7%,
- dla 2033 r. ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki realnej PKB wynoszącego 102,6%.

3) plan wydatków bieżących:

- dla 2023 r. ustalono za pomocą wskaźnika inflacji CIP wynoszącego 103,0%.
- dla 2024 r. ustalono za pomocą wskaźnika inflacji CIP wynoszącego 102,7%.
- dla lat 2025 - 2033 ustalono za pomocą wskaźnika inflacji CIP wynoszącego 102,5%.

4) plan dochodów z tytułu wpływów pozostałych dochodów i udziałów w podatku dochodowym w latach 2023-2033 ustalono poprzez indeksacje wskaźnika dynamiki PKB,

5) plan dochodów z tytułu subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa latach 2023-2033 ustalono w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji (CPI), z uwzględnieniem także kwot dotacji celowych otrzymywanych w środku roku budżetowego w szczególności dotacji celowych na bieżące funkcjonowanie przedszkoli i Żłobka, zwrot części podatku akcyzowego.

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 2023-2033 przyjęto, iż wielkość dochodów z tytułu sprzedaży majątku będzie się kształtować na stałym poziomie tj. 50.000,00zł rocznie.

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

W latach 2023-2033 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 2023-2033 ustalono po dokonaniu indeksacji o wagi wskaźników inflacji wskazanych powyżej w niniejszym objaśnieniu.

Prognozując plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w latach 2023-2033 uwzględniono zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów wzrost tych wydatków w oparciu o dynamikę realną wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej tj.:

- w roku 2023 wynoszącą 103,4%.
- w roku 2024 wynoszącą 103,4%.
- w roku 2025 wynoszącą 102,5%.
- w latach 2026 - 2028 wynoszącą 103,1%.
- w latach 2029 - 2032 wynoszącą 103,0%.
- w roku 2033 wynoszącą 102,9%.

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 2023-2033 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 2023 planuje się zaciągnąć kredyt w kwocie 1.000.000,00zł na pokrycie planowanego deficytu i spłatę rat pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych.

W latach 2024-2033 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 2022 r. – 10.322.826,28zł, a jego spłata planowana jest do roku 2033. W kwocie długu na koniec 2022 r. uwzględniona jest także wartość planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w 2021 r. (wg stanu na koniec III kwartału) w kwocie 3.116.199,75zł, które to nie zostaną zrealizowane w pełnej wysokości (wartość zaplanowanych, ale nie zrealizowanych przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów w 2021 r. wynosi 3.116.199,75zł).

W latach 2024 - 2033 zaplanowaną nadwyżkę przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

W załączniku nr 2 w wykazie przedsięwzięć wprowadzono następujące zmiany:

- przesunięto termin rozpoczęcia realizacji zadania pn. "Budowa indywidualnych przydomowych oczyszczalni ścieków" o 1 rok tj. na lata 2023-2027 oraz przesunięto limity wydatków 2022 roku w kwocie 100.000,00zł na rok 2023 dla tego zadania. Po dokonanych zmianach limit zobowiązań pozostał na tym samym poziomie tj. 3.000.000,00zł.
- przesunięto limit wydatków dotyczący zadania inwestycyjnego pn. "Budowa boiska do piłki nożnej w Troszynie" w kwocie 550.000,00zł z roku 2022 na rok 2023. Po dokonanych zmianach limit zobowiązań wynosi 1.070.000,00zł.

Wójt Gminy Troszyn

mgr inż. Edwin Mierzejewski