

UCHWAŁA Nr XIII/64/2019

RADY GMINY SABNIE

z dnia 19 grudnia 2019 r

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sabnie na lata 2020-2032

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6, art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U z 2019 r poz. 869), Rada Gminy Sabnie uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sabnie na lata 2020-2032 zgodnie z:

1. Załącznikiem Nr 1 – Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej
2. Załącznikiem Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej
3. Załącznikiem Nr 3 – Objasnienia do Uchwały

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. Zaciągania zobowiązań:
 - 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2,
 - 2) 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.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

Z dniem 31 grudnia 2019 roku traci moc uchwała nr IV/14/2019 Rady Gminy Sabnie z dnia 15 stycznia 2019 r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sabnie na lata 2019-2032 wraz z wprowadzonymi zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
SABNIE

Przewodniczący Rady Gminy

Tadeusz Andrzej Maksimiak

Tadeusz Maksimiak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XIII/64/2019 Rady Gminy Sabnie z dnia 19 grudnia 2019 r w sprawie WPF Gminy Sabnie na lata 2020-2032

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:				
										z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku
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 2017	15 122 791,77	13 678 138,75	1 746 482,00	11 947,48	4 428 990,00	4 514 347,87	2 976 371,40	733 750,86	1 444 653,02	27 000,00	1 417 653,02			
Wykonanie 2018	15 446 284,25	14 283 230,19	2 037 384,00	17 275,72	4 672 117,00	4 609 975,73	2 946 477,74	785 070,22	1 163 054,06	67 450,00	1 095 604,06			
Plan 3 kw. 2019	15 387 414,22	14 560 278,19	2 294 930,00	10 000,00	4 989 486,00	4 169 685,55	3 096 176,64	711 115,00	827 136,03	62 800,00	764 336,03			
2020	15 609 113,00	15 494 113,00	2 620 158,00	17 000,00	5 203 122,00	4 409 703,00	3 244 130,00	760 590,00	115 000,00	115 000,00	0,00			
2021	15 530 000,00	15 500 000,00	2 780 000,00	20 000,00	5 500 000,00	4 600 000,00	2 600 000,00	770 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00			
2022	15 580 000,00	15 550 000,00	2 780 000,00	20 000,00	5 500 000,00	4 600 000,00	2 650 000,00	770 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00			
2023	15 530 000,00	15 500 000,00	2 700 000,00	15 000,00	5 300 000,00	4 700 000,00	2 785 000,00	770 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00			
2024	15 550 000,00	15 520 000,00	2 710 000,00	15 000,00	5 320 000,00	4 800 000,00	2 675 000,00	770 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00			
2025	15 590 000,00	15 550 000,00	2 720 000,00	16 000,00	5 400 000,00	4 810 000,00	2 604 000,00	780 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00			
2026	15 640 000,00	15 600 000,00	2 720 000,00	20 000,00	5 430 000,00	4 850 000,00	2 580 000,00	790 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00			
2027	15 650 000,00	15 610 000,00	2 730 000,00	20 000,00	5 450 000,00	4 860 000,00	2 550 000,00	795 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00			
2028	15 660 000,00	15 620 000,00	2 730 000,00	20 000,00	5 450 000,00	4 880 000,00	2 540 000,00	795 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00			
2029	15 765 000,00	15 710 000,00	2 750 000,00	25 000,00	5 500 000,00	4 900 000,00	2 535 000,00	795 000,00	55 000,00	55 000,00	0,00			
2030	15 750 000,00	15 700 000,00	2 800 000,00	25 000,00	5 580 000,00	4 930 000,00	2 365 000,00	795 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2031	15 760 000,00	15 710 000,00	2 810 000,00	25 000,00	5 590 000,00	4 950 000,00	2 335 000,00	795 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00			

2032	15 755 000,00	15 715 000,00	2 815 000,00	5 600 000,00	4 980 000,00	2 295 000,00	800 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00
------	---------------	---------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------------	-----------	-----------	------

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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 dopłaty 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 budżetowej 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.

z tego:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										
w tym:										

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⁾	3		3.1	4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:		
								4.1.1	4.2		4.2.1	4.3					4.3.1	
Lp																		
Wykonanie 2017	249 368,66			577 000,00	104 131,97		0,00		0,00		0,00		472 868,03				0,00	
Wykonanie 2018	-580 917,67			2 653 500,00	2 281 631,34		580 917,67		0,00		0,00		371 868,66				0,00	
Plan 3 kw. 2019	-1 477 355,93			1 785 355,93	0,00		0,00		0,00		0,00		1 785 355,93				1 477 355,93	
2020	-1 132 000,00			1 400 000,00	700 000,00		432 000,00		0,00		0,00		700 000,00				700 000,00	
2021	-270 000,00			588 000,00	588 000,00		270 000,00		0,00		0,00		0,00				0,00	
2022	35 000,00	35 000,00		285 000,00	285 000,00		0,00		0,00		0,00		0,00				0,00	
2023	130 000,00	130 000,00		223 000,00	223 000,00		0,00		0,00		0,00		0,00				0,00	
2024	240 000,00	240 000,00		150 600,00	150 600,00		0,00		0,00		0,00		0,00				0,00	
2025	410 000,00	410 000,00		91 000,00	91 000,00		0,00		0,00		0,00		0,00				0,00	
2026	500 000,00	500 000,00		0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00				0,00	
2027	516 000,00	516 000,00		0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00				0,00	
2028	471 000,00	471 000,00		0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00				0,00	
2029	657 500,00	657 500,00		0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00				0,00	
2030	422 000,00	422 000,00		0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00				0,00	
2031	196 600,00	196 600,00		0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00				0,00	
2032	196 736,91	196 736,91		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)		na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x							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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	454 500,00	454 500,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	287 226,40	287 226,40	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	308 000,00	308 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	268 000,00	268 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	318 000,00	318 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	353 000,00	353 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	390 600,00	390 600,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	501 000,00	501 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	516 000,00	516 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	471 000,00	471 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	657 500,00	657 500,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	422 000,00	422 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	196 600,00	196 600,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	196 736,91	196 736,91	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:						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				
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	1 386 431,97	0,00	1 545 397,38	2 018 265,41
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	3 380 836,91	0,00	1 158 295,66	1 530 164,32
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	3 072 836,91	0,00	388 280,40	2 173 636,33
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 504 836,91	0,00	394 250,00	1 094 250,00
2021	x	x	x	x	0,00	3 774 836,91	0,00	400 000,00	400 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	3 739 836,91	0,00	550 000,00	550 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	3 609 836,91	0,00	600 000,00	600 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	3 369 836,91	0,00	620 000,00	620 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	2 959 836,91	0,00	730 000,00	730 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	2 459 836,91	0,00	800 000,00	800 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	1 943 836,91	0,00	790 000,00	790 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	1 472 836,91	0,00	790 000,00	790 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	815 336,91	0,00	1 010 000,00	1 010 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	393 336,91	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	196 736,91	0,00	1 010 000,00	1 010 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	915 000,00	915 000,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	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	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
		x	17,16%	x	x	x	x		
		x	12,35%	x	x	x	x		
		5,08%	4,64%	x	x	x	x		
	2020	4,39%	4,59%	11,38%	11,55%	TAK	TAK		
	2021	4,66%	3,94%	7,19%	7,36%	TAK	TAK		
	2022	6,03%	5,30%	4,39%	4,56%	TAK	TAK		
	2023	6,71%	5,83%	4,61%	4,61%	TAK	TAK		
	2024	6,91%	6,06%	5,02%	5,02%	TAK	TAK		
	2025	7,86%	x	5,73%	5,73%	TAK	TAK		
	2026	8,38%	x	5,95%	6,09%	TAK	TAK		
	2027	8,13%	x	6,42%	6,42%	TAK	TAK		
	2028	7,97%	x	6,95%	6,95%	TAK	TAK		
	2029	9,81%	x	7,43%	7,43%	TAK	TAK		
	2030	9,55%	x	7,97%	7,97%	TAK	TAK		
	2031	9,51%	x	8,37%	8,37%	TAK	TAK		
	2032	1,88%	8,57%	8,74%	8,74%	TAK	TAK		

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
	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 i 3 ustawy ^x	środków określonych 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	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	1 026 071,18	0,00	1 026 071,18	0,00	0,00
Wykonanie 2018	69 888,00	69 888,00	69 888,00	323 136,40	0,00	323 136,40	39 134,72	33 452,36
Plan 3 kw. 2019	17 472,00	17 472,00	0,00	643 531,14	643 531,14	0,00	48 225,28	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2031	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Wydutki 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:		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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 przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			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	1 857 198,47	0,00	1 348 328,17	1 529 820,61	0,00	1 529 820,61	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	705 500,60	0,00	527 103,82	1 954 080,70	0,00	1 954 080,70	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	1 764 221,89	116 430,14	0,00	1 919 972,03	48 225,28	1 871 746,75	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	635 250,00	635 250,00	0,00	767 250,00	0,00	767 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	70 000,00	0,00	0,00	205 000,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	60 000,00	0,00	0,00	192 000,00	0,00	192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	70 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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												
	Lp	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:							Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	
				10.7.1 spłaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dnie 1 stycznia 2019 r. x			w tym:				10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
						10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.2.1.1	10.7.2.1.1				
		10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9		
Wykonanie 2017		454 500,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	0,00	0,00	x		
Wykonanie 2018		287 226,40	0,00	0,00	0,00	x	x	x	0,00	0,00	x		
Plan 3 kw. 2019		308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2020		268 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021		268 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2022		260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2023		223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2024		235 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2025		324 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2026		289 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2027		260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2028		260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2029		465 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2030		219 736,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2031		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2032		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		

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

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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należny zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY SĄDOLICE
Tadeusz Makuliniak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XIII/64/2019 Rady Gminy Sabnie
z dnia 19 grudnia 2019 r w sprawie WPF Gminy Sabnie na lata
2020-2032

kwoty w
zł

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)				2 685 870,27	767 250,00	205 000,00	192 000,00	90 000,00	1 254 250,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	wydatki majątkowe				2 685 870,27	767 250,00	205 000,00	192 000,00	90 000,00	1 254 250,00
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:				2 113 870,27	635 250,00	70 000,00	60 000,00	70 000,00	835 250,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 113 870,27	635 250,00	70 000,00	60 000,00	70 000,00	835 250,00
1.1.2.1	Rozwój infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej na terenie Gminy Sabnie	Urząd Gminy	2018	2023	554 100,00	0,00	70 000,00	60 000,00	70 000,00	200 000,00
	- Rozwój infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej na terenie Gminy Sabnie w celu poprawy wizerunku i promocji Gminy									

1.1.2.2	Dotacja do zadania - Utworzenie centrum przesiadkowego w Sokolowie Podlaskim wraz z rozbudową powiązanego z nim układu komunikacyjnego powiatu sokołowskiego w ramach RIT RPO WM 2014-2020 - Poprawa nawierzchni dróg gminnych i budowa ścieżek rowerowych przyczyni się do podniesienia walorów turystycznych gminy	Urząd Gminy	2019	2020	1 559 770,27	635 250,00	0,00	0,00	0,00	635 250,00
---------	--	-------------	------	------	--------------	------------	------	------	------	------------

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	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

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						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				572 000,00	132 000,00	135 000,00	132 000,00	20 000,00	419 000,00
1.3.1	wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	wydatki majątkowe				572 000,00	132 000,00	135 000,00	132 000,00	20 000,00	419 000,00
1.3.2.1	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Grodzisku w ramach przedsięwzięcia "Modernizacja świetlic wiejskich" - Poprawa jakości życia mieszkańców Gminy oraz poprawa wizerunku Gminy	Urząd Gminy	2017	2022	83 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	60 000,00
1.3.2.2	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Hilarowie w ramach przedsięwzięcia "Modernizacja świetlic wiejskich" - Poprawa jakości życia mieszkańców Gminy oraz poprawa wizerunku Gminy	Urząd Gminy	2017	2022	73 000,00	11 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	35 000,00
1.3.2.3	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Hołowińkach w ramach przedsięwzięcia "Modernizacja świetlic wiejskich" - Poprawa jakości życia mieszkańców Gminy oraz poprawa wizerunku Gminy	Urząd Gminy	2017	2022	99 000,00	19 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	59 000,00
1.3.2.4	Modernizacja pomieszczeń biurowych w Urzędzie Gminy Sabnie - Modernizacja pomieszczeń biurowych w Urzędzie Gminy Sabnie - w celu poprawy warunków pracy i poprawy wizerunku Gminy	Urząd Gminy	2018	2022	202 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	150 000,00

1.3.2.5	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Suchodole - Poprawa wizerunku wsi i aktywizacji społeczeństwa	Urząd Gminy	2020	2023	70 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	10 000,00	70 000,00
1.3.2.6	Modernizacja sali wiejskiej w m. Niewiadoma - Poprawa wizerunku wsi i aktywizacji społeczeństwa	Urząd Gminy	2020	2023	45 000,00	12 000,00	13 000,00	10 000,00	10 000,00	45 000,00

PRZEDSIĘWZIĘCIA
RADY GMINY SĄBIELE
Tadeusz Maksiniak

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SABNIE NA LATA 2020 – 2032

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2020-2032 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2017 -2018 wynikające ze sprawozdań rocznych oraz plan budżetu na rok 2019 wg stanu na 30 września 2019 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2019 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2020 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Zarówno dochody, jak i wydatki zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania za 2019 rok uwzględniając jednocześnie projektowane wielkości środków zewnętrznych, zmiany wynikające z uchwał Rady Gminy oraz niezbędne kierunki wydatków, kontynuację inwestycji i remonty.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy Sabnie, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy Sabnie w ostatnich latach jak również przewidywanej tendencji rozwoju.

W prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sabnie, na podstawie wytycznych Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju, dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, w horyzoncie najbliższych 4 lat (2020-2023) przyjęto następujące wielkości wskaźników makroekonomicznych:

Wskaźniki makroekonomiczne	2020	2021	2022	2023
Inflacja średnioroczna (%)	2,5	2,5	2,5	2,5
Realny wzrost PKB (%)	3,7	3,4	3,3	3,1

II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów Gminy Sabnie na okres objęty prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W budżecie na 2020 rok przyjęto:

- podane przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych ,
- oszacowane wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych oraz szacunkowe kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów,
- ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,

1. Dochody bieżące

Prognozowane dochody są planowane ostrożnie. Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: subwencje ogólne, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych .

Subwencja ogólna

Planowaną na 2020 r. subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju – w piśmie o numerze ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 r.

Subwencja ogólna, rok do roku, wzrosła o 4,28%, z czego część wyrównawcza o 5,58 %, natomiast część oświatowa subwencji o 3,25%. W kolejnych latach 2021 – 2032 przyjęto sukcesywny, niewielki wzrost dochodów z subwencji ogólnej.

Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. W latach historycznych dynamika dochodów tej grupy była zmienna, co wynikało ze zmiennej bazy objętej opodatkowaniem. Do ważniejszych źródeł dochodów z tytułu opłat należą wpływy z podatku rolnego, podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych. W 2020 roku zakłada się wzrost wpływów z tych tytułów o 2%, zgodnie ze wstępnymi decyzjami podjętymi przez Radę Gminy. Natomiast udział pozostałych podatków lokalnych i opłat w dochodach bieżących w 2020 r. jest nieznacznie mniejszy niż w latach poprzednich. W latach kolejnych przyjmuje się wpływy z tego rodzaju źródeł na porównywalnym poziomie.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Ministerstwo Finansów zaleca aby poziom dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków prognozować w oparciu o wybrane wielkości makroekonomiczne podawane przez Radę Ministrów, takich jak: PKB, ceny towarów i usług, przeciętne wynagrodzenie, dostosowując je do sytuacji w gminie. Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2020 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. Natomiast udział gminy we wpływach z tego tytułu, w 2020 r, wynosić będzie 38,16 %. W prognozie na 2020 rok przyjęto wzrost rok do roku na poziomie około 14,17%; w latach następnych, w oparciu o faktyczne dane z lat ubiegłych, prognozuje się ostrożny trend wzrostowy tej kategorii dochodów.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych mają niewielki wpływ na budżet gminy.

Dotacje celowe z budżetu państwa

Na rok 2020 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 23 października 2019r.

2. Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w roku 2020 zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 115.000,00 zł. W planach jest sprzedaż zabudowanej działki nr 771 o pow. 0,2331 ha położonej w miejscowości Tchórznica Włociańska. W latach następnych dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie realnym do osiągnięcia.

III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości budżetowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.1 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać planowanych dochodów bieżących/ ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy/. W związku z powyższym w latach 2020-2032 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków własnych bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne.

Na 2020 r wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 16.741.113,00 zł, w tym na bieżące 15.099.863,00 zł i majątkowe 1.641.250,00 zł. Znaczny poziom wydatków bieżących w 2020 r, porównywalny z poziomem tychże w 2018 czy 2019 r, wynika nie tylko z odczuwalnego wzrostu cen towarów i usług, ale również z planowanego dalszego wzrostu płac o 9,6 % w oświacie; z rosnących potrzeb bieżących placówek oświatowych, których realizacja jest niezbędna do właściwego funkcjonowania tych placówek; z rosnących potrzeb socjalnych wynikających z faktu starzejącego się społeczeństwa, oraz z konieczności zabezpieczenia w budżecie wydatków na coraz częstsze remonty

częstkowe stacji uzdatniania wody i wodociągu. W 2020 r wydatki bieżące będą powiększone o dość znaczne koszty incydentalne, wynikające z wypłat odszkodowań z tytułu scaleń gruntów (kwota 200.000,00 zł) czy związane ze zmianą planu zagospodarowania przestrzennego i zmianą studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego (kwota 95.000,00 zł). Skala realnych potrzeb jest znacznie większa, jednak ze względu na ograniczone możliwości budżetowe, ich realizację planuje się sukcesywnie, etapowo i wedle priorytetów.

W latach następnych zakłada się utrzymanie sztywnego poziomu wydatków bieżących, co jest warunkiem koniecznym aby móc sprawnie obsługiwać rosnące zadłużenie Gminy oraz realizować najpilniejsze wydatki inwestycyjne. Większe inwestycje, bez wsparcia środków zewnętrznych, przy tak skonstruowanym budżecie, będą bardzo trudne do zrealizowania.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane na 2020 rok ustalono na poziomie zawartych umów o pracę powiększonym o wskaźnik realnego wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej t.j ok 4 %. Wynagrodzenia w jednostkach oświatowych zaplanowano na podstawie Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 14 sierpnia 2019 r, na poziomie wyższym o 9,6 %. W tej kategorii wydatków zaplanowano również środki na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. W samych jednostkach oświatowych przewidziane są 3 odprawy emerytalne, 13 nagród jubileuszowych oraz koszty związane z udzieleniem dwóch urlopów dla poratowania zdrowia. Przy szacowaniu poziomu wynagrodzeń uwzględniono również nowe przepisy określające wyższy poziom wynagrodzenia minimalnego i stawki godzinowej.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy zaplanowano na realizację zadań zarówno przez jednostki należące jak i nie należące do sektora finansów publicznych.

Dotacje podmiotowe zaplanowano w ogólnej kwocie 842.850,00 zł dla Gminnej Biblioteki Publicznej oraz Niepublicznej Szkoły i Niepublicznego Przedszkola w Niecieczy.

Dotacje celowe zaplanowano w ogólnej kwocie 653.250,00 zł, z czego 635.250,00 zł dla jednostek z sektora finansów publicznych, tj. dla Starostwa Powiatowego w Sokołowie Podlaskim na realizację zadania inwestycyjnego pn” Utworzenie centrum przesiadkowego w Sokołowie Podlaskim wraz z rozbudową powiązanego z nim układu komunikacyjnego powiatu sokołowskiego w ramach RIT”.

Dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zaplanowano w łącznej kwocie 18.000,00 zł, z przeznaczeniem na: zakup lekkiego samochodu ratowniczo gaśniczego dla PSP oraz w

ramach współpracy gminy z organizacjami pozarządowymi, na działania w zakresie upowszechniania kultury fizycznej

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek.

W latach 2020-2032 nie przewiduje się udzielania poręczeń ani gwarancji.

Wydatki majątkowe

Stosownie do uwag SO RIO, zawartych w uchwale nr Si.373.2019 w sprawie opinii o projekcie WPF Gminy Sabnie na lata 2020-2032 oraz uchwale nr Si.374.2019, ponownie zweryfikowano wykaz planowanych przedsięwzięć pod kątem ich legalności i zdecydowano o rezygnacji z przedsięwzięć:

- Modernizacja świetlicy wiejskiej w Kurowicach - łączne nakłady finansowe w kwocie 66.000,00 zł,
- Rozbudowa świetlicy wiejskiej w m. Kolonia Hołowienki - łączne nakłady finansowe w kwocie 55.000,00 zł,
- Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Zembrowie - łączne nakłady finansowe w kwocie 40.000,00 zł.

Po wprowadzeniu powyższych zmian, wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji do roku 2023 przedstawia się następująco:

Przewidziano następujące przedsięwzięcia o charakterze majątkowym:

Lp	Nazwa przedsięwzięcia	Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
1	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Grodzisku w ramach przedsięwzięcia Modernizacja świetlic wiejskich (2017-2022)	83.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
2	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Hilarowie w ramach przedsięwzięcia Modernizacja świetlic wiejskich	73.000,00	11.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00

	(2017-2022)					
3	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Hołowienkach w ramach przedsięwzięcia Modernizacja świetlic wiejskich (2017-2022)	99.000,00	19.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
4	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Suchodole (2020-2023)	70.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	10.000,00
5	Modernizacja sali wiejskiej w m. Niewiadoma (2020-2023)	45.000,00	12.000,00	13.000,00	10.000,00	10.000,00
6	Modernizacja pomieszczeń biurowych w Urzędzie Gminy Sabnie (2018-2022)	202.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00
7	Rozwój infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej na terenie Gminy Sabnie (2018-2023)	554.100,00	0,00	70.000,00	60.000,00	70.000,00
8	Dotacja do zadania „Utworzenie centrum przesiadkowego w Sokołowie Podlaskim wraz z rozbudową powiązanego z nim układu komunikacyjnego powiatu sokołowskiego w ramach RIT” (2019-2020)	1.559.770,27	635.250,00	0,00	0,00	0,00

Dwa przedsięwzięcia, które widniały w wykazie przedsięwzięć w 2019r, a których termin realizacji planowany był do 2022 r, zostały zaniechane i dlatego nie pojawiają się w planie przedsięwzięć i w limitach na lata 2020-2022. Są to:

- Modernizacja świetlic wiejskich na terenie Gminy Sabnie na lata 2017-2022 - zaniechano w 2019 r, z powodu pojawienia się programu MIAS, z którego Gmina Sabnie skorzystała i w związku z tym zaistniała potrzeba doprecyzowania nazw przedsięwzięć, ze wskazaniem lokalizacji świetlic wiejskich.
- Zagospodarowanie placu przy sali wiejskiej w Kupientynie poprzez ułożenie kostki brukowej,

zaplanowane na lata 2017-2022. W 2019 r wykonano ostatni etap prac w tym zakresie i nie przewiduje się kontynuacji.

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W 2020 roku, tak jak i w następnym, planuje się deficyt budżetowy.

Realizacja inwestycji oraz konieczność spłaty coraz wyższych rozchodów będzie się wiązać z koniecznością zaciągnięcia dodatkowych kredytów i pożyczek. Jak wynika z projektu WPF na lata 2020-2032 planowane przychody z tytułu kredytów będą przeznaczone nie tylko na pokrycie deficytu ale również na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Przy założeniu utrzymania poziomu dochodów i wydatków wskazanych w WPF, aby móc zrealizować zaplanowane inwestycje i sprawnie poradzić sobie z obsługą zadłużenia, gmina musi zaplanować przychody na najbliższe 6 lat (do 2025 r włącznie).

W 2020 r planuje się przychody w łącznej kwocie 1.400.000,00 zł z dwóch źródeł: z wolnych środków, rozumianych jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, w tym wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych (kwota 700.000,00 zł) oraz z nowo zaciągniętych kredytów (kwota 700.000,00 zł). Zostaną one przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w wysokości 1.132.000,00 zł oraz na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek w kwocie 268.000,00 zł.

Rozchody zaplanowane w WPF również będą stopniowo się zwiększać i szczególnie w latach 2025-2030 będą stanowić istotne obciążenie dla budżetu.

V. PROGNOZA DŁUGU

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z nimi Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, suma spłat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego oraz potencjalne spłaty kwot wynikające z udzielonych poręczeń oraz gwarancji) do planowanych dochodów bieżących przekroczy

średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu, obliczoną według wzoru:

$$\frac{(R+O)}{Db} \leq \frac{1}{7} * \sum_{i=1}^7 \frac{(Dbei - Wbei)}{Dbi}$$

Nowy sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym.

W latach 2020-2025 zakłada się coroczny przyrost przychodów z tytułu nowo zaciąganych kredytów, co przekłada się na kwotę długu, która w ślad za tym będzie wzrastać sukcesywnie do 2021 roku, kiedy to osiągnie planowany poziom 3.774.836,91 zł. Po tym roku zadłużenie będzie maleć, zgodnie z planem rozchodów ujętym w WPF. W szacowanym okresie Gmina jest w stanie zabezpieczyć środki na obsługę zadłużenia.

W latach 2020-2032 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej 60% maksymalnego zadłużenia. Obciążenie budżetu spłatą długu w tych latach nie będzie wyższe od maksymalnego wskaźnika ustalonego w poszczególnych latach WPF. Jednak z analizy ryzyka niespełnienia wskaźnika z art.243 ust.1 ustawy o finansach publicznych wynika, że w latach 2022 - 2026 r to ryzyko będzie największe, gdyż różnica między dopuszczalnym wskaźnikiem spłaty zobowiązań a wskaźnikiem planowanej łącznej spłaty zobowiązań będzie niewielka i kształtować się będzie na poziomie odpowiednio 0,46%, 0,18%, 0,25%, 0,00 % i 0,36%.

Mając to na uwadze, Gmina już dziś musi szukać rozwiązań na trwałe obniżenie wydatków bieżących a zadania inwestycyjne starać się planować wedle priorytetów, tak aby nie kumulować ich realizacji w stosunkowo krótkim czasie i nie narażać się tym samym na skokowy wzrost zadłużenia.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich, zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

PRZEWODNICZĄCY
Przewodniczący Rady Gminy
Tadeusz Andrzej Maksimiak
Tadeusz Andrzej Maksimiak