



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

---

Warszawa, dnia wtorek, 29 grudnia 2020 r.

Poz. 13434

### UCHWAŁA NR XXXVII/170/2020 RADY GMINY SOŃSK

z dnia 21 grudnia 2020 r.

#### **w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sońsk**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze.zm ) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sońsk na lata 2021-2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

3. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, zgodnie załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w wykazie określonym w § 1 ust. 3,
- 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 do kwoty 1.900.000 zł rocznie.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 pkt 2 w ramach kwoty 1.900.000 zł rocznie, oraz o których mowa w § 2 pkt 1.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XX/87/2019 Rady Gminy Sońsk z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sońsk z późniejszymi zmianami.

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

Wiceprzewodniczący Rady Gminy

**Michał Pawlak**

## Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały w Sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sońsk  
Nr XXXVII/170/2020 z dnia 21/12/2020 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:			ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	31 772 848,74	31 161 927,41	5 074 958,00	-42 818,63	10 253 218,00	10 026 344,04	5 807 407,37	1 900 645,65	610 921,33	694,00	466 000,00	
Wykonanie 2019	36 261 447,78	35 207 974,45	5 543 064,00	40 000,00	11 026 042,00	11 915 498,02	6 106 128,00	2 000 000,00	1 053 473,33	96 358,00	947 613,00	
Plan 3 kw. 2020	39 326 090,40	36 956 536,01	5 736 467,00	20 000,00	11 685 955,00	12 524 890,01	6 989 224,00	2 010 000,00	2 369 554,39	193 000,00	2 024 551,86	
Wykonanie 2020	39 326 090,40	36 956 536,01	5 736 467,00	20 000,00	11 685 955,00	12 524 890,01	6 989 224,00	2 010 000,00	2 369 554,39	193 000,00	2 024 551,86	
2021	36 468 549,18	36 261 392,00	5 695 435,00	30 000,00	12 054 388,00	11 900 869,00	6 580 700,00	2 100 000,00	207 157,18	3 000,00	204 157,18	
2022	36 264 392,00	36 261 392,00	5 695 435,00	30 000,00	12 054 388,00	11 816 768,00	6 664 801,00	2 100 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	
2023	36 264 392,00	36 261 392,00	5 695 435,00	30 000,00	12 054 388,00	11 816 768,00	6 664 801,00	2 100 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	
2024	36 264 392,00	36 261 392,00	5 695 435,00	30 000,00	12 054 388,00	11 816 768,00	6 664 801,00	2 100 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	
2025	36 264 392,00	36 261 392,00	5 695 435,00	30 000,00	12 054 388,00	11 816 768,00	6 664 801,00	2 100 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	
2026	36 264 392,00	36 261 392,00	5 695 435,00	30 000,00	12 054 388,00	11 816 768,00	6 664 801,00	2 100 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	
2027	36 264 392,00	36 261 392,00	5 695 435,00	30 000,00	12 054 388,00	11 816 768,00	6 664 801,00	2 100 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w wierszach.

<sup>2)</sup> 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 wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> 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 wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydanki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydanki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dołączonym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		odsetki i dyskonto polegające 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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2018	30 666 140,03	27 872 993,80	11 399 537,79	0,00	0,00	179 169,91	0,00	0,00	0,00	2 793 146,23	0,00	0,00
Wykonanie 2019	35 705 460,41	31 509 242,01	12 217 347,46	0,00	0,00	151 013,57	0,00	0,00	0,00	4 196 218,40	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	39 794 417,29	34 111 390,29	13 346 775,39	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	5 683 027,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	39 794 417,29	34 111 390,29	13 346 775,39	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	5 683 027,00	0,00	0,00
2021	36 320 799,18	34 306 799,18	13 916 488,60	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 014 000,00	2 014 000,00	80 000,00
2022	35 475 642,00	34 306 799,18	13 916 488,60	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 168 842,82	0,00	0,00
2023	35 466 159,00	34 306 799,18	13 916 488,60	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 159 359,82	0,00	0,00
2024	35 695 642,00	34 306 799,18	13 916 488,60	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 388 842,82	0,00	0,00
2025	35 696 538,00	34 306 799,18	13 916 488,60	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 389 738,82	0,00	0,00
2026	35 954 642,00	34 306 799,18	13 916 488,60	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 647 842,82	0,00	0,00
2027	35 952 626,00	34 306 799,18	13 916 488,60	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	1 645 826,82	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>X</sup>	w tym:		z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>X</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>X 6)</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>X</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	1 106 708,71	0,00	1 813 509,79	0,00	0,00	0,00	0,00	1 813 509,79	0,00
Wykonanie 2019	555 987,37	0,00	2 131 468,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2 131 468,50	0,00
Plan 3 kw. 2020	-468 326,89	0,00	1 257 076,89	0,00	0,00	46 458,40	0,00	1 210 618,49	421 868,49
Wykonanie 2020	-468 326,89	0,00	1 257 076,89	0,00	0,00	46 458,40	0,00	1 210 618,49	421 868,49
2021	147 750,00	147 750,00	641 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	641 000,00	0,00
2022	788 750,00	788 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	798 233,00	798 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	568 750,00	568 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	567 854,00	567 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	309 750,00	309 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	311 766,00	311 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Imie przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu X7)	na pokrycie deficytu budżetu X			z tego:			
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy X	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	788 750,00	788 750,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	788 750,00	788 750,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	788 750,00	788 750,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	755 750,00	755 750,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	788 750,00	788 750,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	788 750,00	788 750,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	798 233,00	798 233,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	568 750,00	568 750,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	567 854,00	567 854,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	309 750,00	309 750,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	311 766,00	311 766,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>8)</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>	6					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	5 711 353,00	0,00	3 288 933,61	5 102 443,40	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 922 603,00	0,00	3 698 732,44	5 830 200,94	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 133 853,00	0,00	2 845 145,72	4 102 222,61	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 133 853,00	0,00	2 845 145,72	4 102 222,61	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 345 103,00	0,00	1 954 592,82	2 595 592,82	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 556 353,00	0,00	1 954 592,82	1 954 592,82	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 758 120,00	0,00	1 954 592,82	1 954 592,82	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 189 370,00	0,00	1 954 592,82	1 954 592,82	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	621 516,00	0,00	1 954 592,82	1 954 592,82	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	311 766,00	0,00	1 954 592,82	1 954 592,82	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 954 592,82	1 954 592,82	

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy okresowego 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 dotyczących do wiodących 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 wyłączeń przysługujących na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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 pełniejszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	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 wyłanianie roku poprzedzającego pełniejszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	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 o rok budżetowy <sup>X</sup>	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 wyłanianie roku poprzedzającego o rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	16,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,94%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	12,42%	13,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	12,26%	13,05%	x	x	x	x
2021	3,65%	8,59%	8,60%	15,62%	15,57%	TAK	TAK
2022	3,55%	8,32%	8,34%	12,92%	12,86%	TAK	TAK
2023	3,51%	8,24%	8,25%	10,05%	10,00%	TAK	TAK
2024	2,49%	8,16%	8,17%	8,40%	8,40%	TAK	TAK
2025	2,40%	8,08%	x	8,25%	8,25%	TAK	TAK
2026	1,31%	8,04%	x	10,05%	10,03%	TAK	TAK
2027	1,30%	8,02%	x	8,84%	8,81%	TAK	TAK







Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączanie z tytułu zobowiązań już zadłużonych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki <sup>X</sup>	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	788 750,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	788 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	788 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	788 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2021	788 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	788 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	798 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	568 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	567 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	309 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	311 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

<sup>X</sup> Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostały 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. 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.

<sup>X</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niwymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niwymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadano i planuje się zadania zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niwymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXVII/170/2020 Rady Gminy Sońsk z dnia 21/12/2020 r w Sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sońsk

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 161 281,00	362 290,00	0,00	0,00	0,00	362 290,00
1.a	- wydatki bieżące				20 170,00	10 290,00	0,00	0,00	0,00	10 290,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 141 111,00	352 000,00	0,00	0,00	0,00	352 000,00
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:				20 170,00	10 290,00	0,00	0,00	0,00	10 290,00
1.1.1	- wydatki bieżące				20 170,00	10 290,00	0,00	0,00	0,00	10 290,00
1.1.1.1	Samodzielni - Usługi opiekuńcze PCK dla osób potrzebujących wsparcia -	GOPS	2020	2021	10 920,00	6 540,00	0,00	0,00	0,00	6 540,00
1.1.1.2	Klub Aktywnych Seniorów w Powiecie Ciechanowskim -	GOPS	2020	2021	9 250,00	3 750,00	0,00	0,00	0,00	3 750,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				1 141 111,00	352 000,00	0,00	0,00	0,00	352 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 141 111,00	352 000,00	0,00	0,00	0,00	352 000,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej Bądkowo-Kosmy Pruski -	Urząd gminy	2020	2021	1 141 111,00	352 000,00	0,00	0,00	0,00	352 000,00

## **Objaśnienia do Uchwały Nr XXXVII/170/2020 z dnia 21/12/2020 roku Rady Gminy Sońsk w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sońsk na lata 2021-2027.**

Zgodnie z art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) jest obok budżetu dokumentem planistycznym i po raz pierwszy opracowana została na rok 2011.

Wieloletnia prognoza finansowa jest sporządzona w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej gminy. Tworzenie projekcji poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych, obrazujących sytuację finansową gminy w poszczególnych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych gmin oraz ocenę jej zdolności kredytowej.

Z przepisów ustawy o finansach publicznych dotyczących WPF można przyjąć tezę, że WPF jest połączeniem już wcześniej funkcjonujących w samorządach dokumentów planistycznych wieloletniego planu finansowego, limitów wydatków na programy i projekty realizowane ze środków UE oraz prognozy długu, która była załączana do projektu uchwały budżetowej. Zgodnie z brzmieniem art. 227 nowej ustawy o finansach publicznych WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, na jaki przyjmuje się limit wydatków dla każdego przedsięwzięcia. WPF dla Gminy Sońsk została opracowana do roku 2027, tj. do roku, w którym kończą się spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

### **WPF powinna być realistyczna i określać dla każdego roku prognozę co najmniej:**

- 1) dochodów bieżących oraz wydatków bieżących budżetu j.s.t, w tym wydatki na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- 2) dochodów majątkowych, w tym dochodów ze sprzedaży majątku oraz wydatków majątkowych budżetu j.s.t;
- 3) wyniku budżetu j.s.t;
- 4) przeznaczenia nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychodów i rozchodów budżetu j.s.t, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwot długu j.s.t, w tym relacji, o której mowa w art. 243 ufp, oraz sposobu sfinansowania spłaty długu;
- 7) objaśnień przyjętych wartości.

Począwszy od roku 2014 obowiązują nowe wskaźniki spłat rat kredytów wymagane ustawą o finansach publicznych. To 3 ostatnie lata (kwota spłaty zobowiązań, kwota dochodów, kwota wydatków bieżących i majątkowych) mają wpływ na to czy wskaźnik naszych możliwości wyjdzie na TAK – czyli osiągnie wartość wyliczalną z art. 243.

### **Dochody bieżące:**

Na rok 2021 przyjęto planowane dochody w kwocie 36.261.392 zł, w oparciu o informację z Ministerstwa Finansów w zakresie planowanych wstępnych kwot subwencji ogólnej, pisma Wojewody Mazowieckiego w sprawie wstępnych kwot dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, oraz stawek podatkowych obowiązujących w roku 2020 i dochodów planowanych do wypracowania przez poszczególne jednostki.

W latach 2022-2027 dochody bieżące wykazane zostały na podobnym poziomie.

### **Dochody majątkowe:**

Dochody majątkowe w 2021 roku planuje się w kwocie 207.157,18 zł.

Dotacja celowa w kwocie 204.157,18 zł z budżetu Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie realizacji zadania pn. "Przebudowa drogi gminnej Bądkowo-Kosmy Pruski" w ramach instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego zgodnie z podpisaną umową.

3.000 zł sprzedaż majątku

W latach 2022-2027 dochody majątkowe na poziomie 3.000 zł .

#### **Wydatki bieżące:**

W ramach wydatków bieżących w roku 2021 zaplanowano kwotę 34.306.799,18 zł.

W latach 2022-2027 wydatki bieżące wykazane zostały na dotychczasowym poziomie.

#### **Wydatki inwestycyjne:**

**Wydatki inwestycyjne w 2021 planowane są na kwotę 2.014.000 zł w tym:**

- 1) w ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej w roku 2021 zaplanowano wydatki na inwestycje w kwocie 352.000 zł.
- 2) wydatki inwestycyjne jednoroczne zaplanowano w roku 2021 na kwotę 1.582.000 zł

#### **Splata i obsługa długu:**

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz odsetek zaplanowano w oparciu o podpisane umowy kredytowej pożyczek Spłaty rat kredytów i pożyczek zaplanowane są do roku 2027 .

#### **Kwota długu:**

Na lata 2021 kwota długu określona została w oparciu o stan zadłużenia na koniec roku 2020, pomniejszona o planowane spłaty rat kredytów i pożyczek w 2021 roku (788.750 zł). Planowana kwota długu na koniec 2021 roku **3.345.103 zł** .

W latach 2022-2027 kwota długu została ustalona w oparciu o stan zadłużenia na koniec poprzedniego roku budżetowego po pomniejszeniu o spłaty raty kredytów i pożyczek. Kwota długu Gminy Sońsk ma tendencję malejącą, przy założeniu, że kolejne kredyty i pożyczki nie będą zaciągane.

#### **Przychody budżetu:**

W 2021 roku planowane są przychody w wysokości 641.000 zł (wolne środki z 2019 roku) z przeznaczeniem na spłatę kredytów i pożyczek

Na lata 2022-2027 nie zaplanowano wolnych środków.

#### **Wynik budżetu:**

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi nadwyżkę budżetu w kwocie 147.750,00zł z przeznaczeniem na planowaną spłatę rat kredytów w kwocie 147.750,0 zł..

W latach 2022-2027 różnica między dochodami a wydatkami również stanowi nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem na spłatę kredytów i pożyczek.

Omówione powyżej założenia umożliwiły spełnienie przez Gminę Sońsk wskaźnika spłaty zobowiązań dłużnych wynikającego z art. 243 ufp na wymaganym poziomie.

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 wynosi dla Gminy Sońsk **na 2021 rok 3,64%**

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) wynosi dla Gminy **Sońsk 15,57% na rok 2021.**

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) wynosi dla Gminy **Sońsk 15,62% na rok 2021.**

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sońsk w latach 2021-2027 określa załącznik nr 1 do uchwały.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sońsk w latach 2021-2024 określa załącznik nr 2 do uchwały.

W ramach upoważnień obejmujących umowy, 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 rozumie się umowy zawarte lub konieczne do zawarcia przez jednostki budżetowe w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne pracowników,
- dostawę mediów (energia, woda, gaz, odbiór ścieków, itp.),
- usługi telekomunikacyjne (stacjonarne, komórkowe, internet, abonament radiowo-telewizyjny, itp.),
- usługi serwisowe sprzętu biurowego,
- dostawę materiałów biurowych,
- ochronę obiektów,
- inne zabezpieczające ciągłość działania jednostek

Wiceprzewodniczący Rady Gminy