

**Zarządzenie Nr 332/2019
Wójta Gminy Nieporęt
z dnia 15 listopada 2019 r.**

w sprawie: przedstawienia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieporęt na lata 2020 – 2030.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869, 1622, 1649), *zarządza się co następuje:*

§ 1. Przedłożyć projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieporęt na lata 2020 – 2030, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – celem zaopiniowania, oraz
- 2) Radzie Gminy Nieporęt.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


WÓJT
Sławomir Maciej Mazur

Załącznik
do Zarządzenia Nr 332/2019
Wójta Gminy Nieporęt
z dnia 15 listopada 2019 r.



WÓJT GMINY NIEPORĘT

**PROJEKT UCHWAŁY W SPRAWIE WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ GMINY NIEPORĘT NA LATA 2020 - 2030**

Nieporęt, listopad 2019 rok

Uchwała Nr
Rady Gminy Nieporęt
z dnia.....

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieporęt na lata 2020 – 2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 506, 1309, 1571, 1696, 1815), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869, 1622, 1649, 2020), *Rada Gminy Nieporęt uchwala, co następuje:*

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nieporęt na lata 2020 – 2030, obejmującą:

- 1) prognozowane ustalenia dotyczące budżetów Gminy Nieporęt na lata 2020 – 2030;
- 2) prognozę kwoty długu Gminy Nieporęt na lata 2020 – 2030;
- w brzmieniu załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieporęt na lata 2020 - 2030, o której mowa w ust. 1.
3. Ustala się Przedsięwzięcia do realizacji w latach 2020 - 2024, określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Nieporęt 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 i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 6 000 000 zł.
2. Upoważnia się Wójta Gminy Nieporęt do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1, kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. Upoważnienie nie obejmuje umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Nieporęt do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Nieporęt.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr IV/21/2018 Rady Gminy Nieporęt z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieporęt na lata 2019 – 2027 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

lub

Wariant dla uchwały podejmowanej po 1 stycznia 2020 r.:

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr
Rady Gminy Nieporęt
z dnia

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	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	88 248 757,22	83 193 084,27	25 475 545,00	1 034 989,19	14 893 786,00	15 469 543,74	26 319 220,34	14 406 457,12	5 055 672,95	559 167,29	4 309 941,61
Wykonanie 2018	96 122 943,80	86 820 961,41	28 932 124,00	1 124 764,93	15 947 293,00	15 974 412,20	24 842 367,28	14 279 490,25	9 301 982,39	150 814,88	8 752 740,90
Plan 3 kw. 2019	105 334 656,82	91 849 433,82	32 000 000,00	1 000 000,00	18 191 351,00	15 206 498,82	25 451 584,00	13 320 000,00	13 485 223,00	1 000 000,00	12 043 504,00
Wykonanie 2019	107 688 030,91	99 397 742,91	34 500 000,00	1 230 000,00	18 626 724,00	17 767 884,91	27 273 134,00	14 194 000,00	8 290 288,00	504 000,00	7 301 269,00
2020	113 007 797,00	105 994 413,00	33 379 851,00	1 200 000,00	18 577 387,00	23 172 253,00	29 664 922,00	14 922 000,00	7 013 384,00	1 000 000,00	6 013 384,00
2021	108 845 918,00	107 845 918,00	34 381 247,00	1 248 000,00	18 948 935,00	23 353 258,00	29 914 478,00	15 118 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2022	111 094 507,00	110 594 507,00	35 756 496,00	1 297 920,00	19 517 403,00	23 478 170,00	30 544 518,00	15 437 940,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2023	113 058 660,00	113 058 660,00	37 186 756,00	1 349 837,00	20 102 925,00	23 603 963,00	30 815 179,00	15 715 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	115 623 774,00	115 623 774,00	38 674 226,00	1 403 830,00	20 706 013,00	23 822 417,00	31 017 288,00	15 917 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	118 286 909,00	118 286 909,00	40 221 196,00	1 459 983,00	21 327 193,00	24 043 139,00	31 235 398,00	16 135 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	120 396 411,00	120 396 411,00	41 427 831,00	1 489 183,00	21 753 737,00	24 266 152,00	31 459 508,00	16 359 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	122 597 229,00	122 597 229,00	42 682 975,00	1 549 346,00	22 188 812,00	24 491 478,00	31 684 618,00	16 584 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	122 756 000,00	122 756 000,00	42 682 975,00	1 549 346,00	22 188 812,00	24 719 140,00	31 615 727,00	16 815 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	123 548 953,00	123 548 953,00	43 109 805,00	1 580 333,00	22 188 812,00	24 949 160,00	31 720 843,00	16 920 001,00	0,00	0,00	0,00

2030	127 000 000,00	127 000 000,00	44 956 522,00	1 643 546,00	22 854 476,00	25 421 933,00	32 123 523,00	17 212 562,00	0,00	0,00	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 dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2017	84 218 947,89	65 491 823,41	26 593 304,22	0,00	0,00	194 358,00	0,00	0,00	18 727 124,48	18 727 124,48	12 042,57	
Wykonanie 2018	100 126 530,92	72 630 281,44	30 382 041,26	0,00	0,00	124 999,50	0,00	0,00	27 496 249,48	27 270 749,48	796 238,66	
Plan 3 kw. 2019	116 035 579,82	90 681 554,82	35 556 186,00	0,00	0,00	436 500,00	0,00	0,00	25 354 025,00	25 354 025,00	500 000,00	
Wykonanie 2019	114 491 350,91	94 318 366,91	36 164 793,00	0,00	0,00	377 403,00	0,00	0,00	20 172 984,00	20 172 984,00	500 000,00	
2020	123 551 685,00	105 551 685,00	39 258 252,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	18 000 000,00	18 000 000,00	550 000,00	
2021	110 649 594,00	106 349 594,00	39 650 835,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	
2022	111 283 064,00	107 283 064,00	40 047 343,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	
2023	112 058 660,00	108 658 660,00	40 447 816,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	
2024	114 623 774,00	111 500 000,00	40 852 294,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	3 123 774,00	3 123 774,00	0,00	
2025	117 286 909,00	111 800 000,00	41 260 817,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	5 486 909,00	5 486 909,00	0,00	
2026	118 396 411,00	113 500 000,00	41 673 426,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	4 896 411,00	4 896 411,00	0,00	
2027	120 597 229,00	115 900 000,00	42 090 160,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	4 697 229,00	4 697 229,00	0,00	
2028	120 756 000,00	116 000 000,00	42 511 061,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	4 756 000,00	4 756 000,00	0,00	
2029	121 548 953,00	117 000 000,00	42 936 172,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	4 548 953,00	4 548 953,00	0,00	
2030	125 463 879,00	121 700 000,00	43 365 534,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	3 763 879,00	3 763 879,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:							
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	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	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 2017	4 029 809,33	0,00	15 345 222,80	0,00	0,00	7 595 222,80	0,00	7 750 000,00	0,00		
Wykonanie 2018	-4 003 587,12	0,00	16 625 032,13	0,00	0,00	11 625 032,13	4 003 587,12	5 000 000,00	0,00		
Plan 3 kw. 2019	-10 700 923,00	0,00	12 950 923,00	12 950 923,00	10 700 923,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	-6 803 320,00	0,00	9 053 320,00	0,00	0,00	6 803 320,00	6 803 320,00	2 250 000,00	0,00		
2020	-10 543 888,00	0,00	10 543 888,00	10 543 888,00	10 543 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	-1 803 676,00	0,00	2 803 676,00	2 803 676,00	1 803 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	-188 557,00	0,00	1 188 557,00	1 188 557,00	188 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	1 536 121,00	1 536 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	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	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 536 121,00	1 536 121,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	5 000 000,00	0,00	17 701 260,86	33 046 483,66	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	2 250 000,00	0,00	14 190 679,97	30 815 712,10	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	12 950 923,00	0,00	1 167 879,00	1 167 879,00	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 079 376,00	14 132 696,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 543 888,00	0,00	442 728,00	442 728,00	
2021	x	x	x	x	0,00	12 347 564,00	0,00	1 496 324,00	1 496 324,00	
2022	x	x	x	x	0,00	12 536 121,00	0,00	3 311 443,00	3 311 443,00	
2023	x	x	x	x	0,00	11 536 121,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	10 536 121,00	0,00	4 123 774,00	4 123 774,00	
2025	x	x	x	x	0,00	9 536 121,00	0,00	6 486 909,00	6 486 909,00	
2026	x	x	x	x	0,00	7 536 121,00	0,00	6 896 411,00	6 896 411,00	
2027	x	x	x	x	0,00	5 536 121,00	0,00	6 697 229,00	6 697 229,00	
2028	x	x	x	x	0,00	3 536 121,00	0,00	6 756 000,00	6 756 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	1 536 121,00	0,00	6 548 953,00	6 548 953,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00	

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

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 2017	0,00%	x	26,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	20,34%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	2,10%	2,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	6,69%	6,85%	x	x	x	x
2020	0,72%	1,26%	1,74%	16,68%	18,02%	TAK	TAK
2021	1,78%	2,36%	2,95%	8,30%	9,64%	TAK	TAK
2022	1,49%	4,15%	4,38%	2,51%	3,85%	TAK	TAK
2023	1,45%	5,25%	4,92%	3,02%	3,02%	TAK	TAK
2024	1,31%	4,71%	4,49%	4,08%	4,08%	TAK	TAK
2025	1,27%	7,10%	x	4,60%	4,60%	TAK	TAK
2026	2,29%	7,38%	x	3,85%	4,50%	TAK	TAK
2027	2,24%	7,03%	x	4,60%	4,60%	TAK	TAK
2028	2,24%	7,10%	x	5,43%	5,43%	TAK	TAK
2029	2,23%	6,84%	x	6,10%	6,10%	TAK	TAK
2030	1,71%	5,41%	x	6,49%	6,49%	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	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	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 2017	100 364,81	100 364,81	100 364,81	4 309 941,61	4 309 941,61	4 309 941,61	27 536,47	27 536,47	27 536,47
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	8 652 740,90	8 652 740,90	8 607 741,35	67 983,71	67 983,71	67 983,71
Plan 3 kw. 2019	24 945,00	24 945,00	24 945,00	11 898 504,00	11 898 504,00	11 898 504,00	29 790,29	29 790,29	29 790,29
Wykonanie 2019	24 945,00	24 945,00	24 945,00	7 156 269,00	7 156 269,00	7 156 269,00	29 790,29	29 790,29	29 790,29
2020	0,00	0,00	0,00	6 013 384,00	6 013 384,00	6 013 384,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	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	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

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 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 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 przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki 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 2017	7 857 237,49	7 857 237,49	6 490 147,16	26 620 743,00	8 528 386,00	18 092 357,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	12 694 236,52	12 694 236,52	8 001 764,54	31 239 328,23	8 656 005,53	22 583 322,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	14 774 313,00	14 774 313,00	9 957 037,00	36 477 503,29	15 678 176,29	20 799 327,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	11 808 272,00	11 808 272,00	7 581 241,00	34 489 199,29	15 710 683,29	18 778 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	7 742 548,00	5 733 458,00	3 661 498,00	35 570 844,00	18 816 687,00	16 754 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 790 000,00	250 000,00	192 000,00	21 378 358,00	17 088 358,00	4 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 500 000,00	0,00	0,00	11 872 858,00	7 872 858,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	900 000,00	0,00	0,00	7 991 358,00	4 591 358,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	26 000,00	26 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:			
						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
Wykonanie 2017	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	0,00	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	x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	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 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.

^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.

SKARBNIK
Katarzyna Skuza

WÓJT
Sławomir Maciej Mazur

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieporęt na lata 2020 -2030

Wieloletnią Prognozę Finansową (dalej Prognozą) Gminy Nieporęt opracowano na lata 2020 – 2030. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869, 1622, 1649, 2020) definiuje okres, na jaki sporządza się Prognozę, jest to okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania, nie istnieje obowiązek sporządzania wszystkich elementów Prognozy na okres spłaty długu, jednak obowiązek prezentowania dla tego okresu wskaźników, o których mowa w art. 243 w/w ustawy, praktycznie wywołuje konieczność planowania takich wielkości, jak dochody ogółem, dochody bieżące, sprzedaż majątku i wydatki bieżące. Kluczowa w przypadku tego problemu jest definicja realistyczności prognozy. Przyjęcie przez ustawodawcę, poprzez jednoznaczne stwierdzenie w art. 226 ust. 1 w/w ustawy, że WPF powinna być realistyczna, stwarza wiele problemów. Biorąc pod uwagę, szczegółowy zakres przedmiotowy Prognozy oraz przedziały czasowe, na jakie powinna być sporządzana, z uwzględnieniem prognozy kwoty długu nie pozwala przyjąć, że dane wykazane w WPF będą w stu procentach realistyczne. Podstawowe parametry budżetu, które mają bezpośrednie przełożenie na wynik budżetu i na wskaźniki zadłużenia tj. dochody i wydatki, są prognozowane na podstawie wielu danych, które mają wpływ na ich wysokość. Wielkości przyjmowane w WPF czy budżetach w znacznym stopniu zależą i zależeć będą od czynników obiektywnych. Nie tylko sytuacja gospodarcza kraju, czyli wskaźniki makroekonomiczne, mają bezpośrednie przełożenie na finanse samorządów, lecz także zmiany w zasadach finansowania zadań publicznych (np. zmiany przepisów nakładające na Gminy nowe zadania własne), wyniki orzecznictwa i inne okoliczności, które w znacznej mierze nie pozwalają na ocenę realistyczności WPF. Podstawę do przyjęcia w miarę wiarygodnych danych na potrzeby WPF, dotyczących cen czy inflacji i innych wskaźników ekonomicznych, może stanowić Wieloletni Plan Finansowy Państwa (WPFPP), opracowywany na cztery lata i określający podstawowe wielkości makroekonomiczne, kierunki polityki fiskalnej państwa, środków własnych Unii Europejskiej, subwencji ogólnej i dotacji na zadania zlecone JST, jednak znajomość parametrów zawartych w WPFPP nie do końca jest przydatna, bowiem w większości są to kwoty globalne, nie pozwalające na przyjęcie konkretnych kwot z określonych tytułów przez poszczególne JST i zmieniają się corocznie po

ogłoszeniu ustawy budżetowej. Użycie w art. 226 ust. 1 u.o f.p zwrotu, że prognoza powinna być „realistyczna”, nie może stanowić precyzyjnego wyznacznika oceny prognozy pod kątem zgodności z prawem.

Dochody bieżące w kolejnych latach objętych prognozą przedstawiają się następująco:

- 1) w 2020 r. kwota 105 994 413 zł,
- 2) w 2021 r. kwota 107 845 918 zł,
- 3) w 2022 r. kwota 110 594 507 zł,
- 4) w 2023 r. kwota 113 058 660 zł,
- 5) w 2024 r. kwota 115 623 774 zł,
- 6) w 2025 r. kwota 118 286 909 zł,
- 7) w 2026 r. kwota 120 396 411 zł,
- 8) w 2027 r. kwota 122 597 229 zł,
- 9) w 2028 r. kwota 122 756 000 zł,
- 10) w 2029 r. kwota 123 548 953 zł,
- 11) w 2030 r. kwota 127 000 000 zł.

Szczegółowe objaśnienia poniżej:

Wpływy z podatków w poszczególnych latach w 2020 r. – 17 139 124 zł, w 2021 r. – 17 493 625 zł, w 2022 r. – 18 113 665 zł, w 2023 r. – 18 384 426 zł, w 2024 r. – 18 586 535 zł, w 2025 r. – 18 804 645 zł, w 2026 r. – 19 028 755 zł, 2027 r. – 19 253 865 zł, w 2028 r. – 19 184 974 zł, w 2029 r. – 19 290 090 zł, w 2030 r. – 19 582 770 zł.

1. wpływy z podatków (dział 756)

Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

§ 0310 – Podatek od nieruchomości

Przy wyliczaniu planu dochodów z tytułu podatku od nieruchomości osób prawnych wzięto pod uwagę wykonanie dochodów w latach 2016-2018 oraz przewidywania dotyczące wykonania dochodów za rok bieżący. Projekt planu uwzględnia przyjęcie przez Radę Gminy stawek zaproponowanych w projekcie uchwały na 2020 r. Pozostała nieuwzględniona kwota stanowić będzie zabezpieczenie związane z nieściągnięciem podatku od wszystkich

podmiotów, z ewentualnymi zmianami dotyczącymi przedmiotów opodatkowania oraz prawdopodobieństwem zastosowania ulg uznaniowych.

Planowany dochód w 2020 to kwota 11 146 000 zł, natomiast w 2021 r. łączny podatek w wysokości 11 247 000 zł, w kolejnych latach przyjęto podwyższenie stawek o około 2% w 2022 r. – 11 471 940 zł, natomiast w 2023 r. o około 1,5% – 11 653 000 zł, w 2024 r. – 11 758 000 zł, w 2025 r. – 11 878 000 zł, w roku 2026 – 12 001 000 zł, w 2027 r. – 12 125 000 zł., w 2028 r. – 12 250 000 zł, w 2029 r. – 12 250 001 zł, w 2030 r. – 12 433 751 zł.

§ 0320 – Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w kwocie 1 500 zł w 2020 r. zaplanowano w oparciu o powierzchnię do opodatkowania wg stanu na dzień 30.09.2019 r. oraz przewidywania dotyczące wykonania za rok bieżący. W 2020 r. dochody zaplanowano w wysokości 1 500 zł, a do końca okresu objętego prognozą przyjęto, że dochody z powyższego tytułu pozostaną na stałym poziomie 1 500 zł rocznie.

§ 0330 – Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w kwocie 120 000 zł w 2020 r. zaplanowano w oparciu o powierzchnię do opodatkowania wg stanu na dzień 30.09.2019 r. oraz przewidywania dotyczące wykonania za rok bieżący. Planowana kwota na 2020 r. z powyższego podatku to 120 000 zł. Do końca okresu Prognozy przewiduje się coroczne wpływy na niezmiennym poziomie 120 000 zł.

§ 0340 – Podatek od środków transportowych

Wpływ z podatku od środków transportowych w kwocie 100 000 zł zaplanowano w oparciu o składniki do opodatkowania wg stanu na dzień 30.09.2019 r. Przy wyliczeniu planu dochodów z tytułu podatku od środków transportowych osób prawnych wzięto pod uwagę wyniki uzyskanych dochodów w latach 2016-2018 oraz przewidywania dotyczące wykonania za bieżący rok.

Założono, że w 2020 r. podatek od środków transportowych osób prawnych wyniesie 100 000 zł i do końca okresu objętego Prognozą wpływ z tego podatku planuje się corocznie na kwotę 100 000 zł.

§ 0500 – Podatek od czynności cywilnoprawnych

Planowane dochody uwzględniają wykonanie za rok 2011 - 2018. Dochody z powyższego tytułu 2011 r. zostały wykonane w kwocie 10 921,20 zł, natomiast za 2012 r. w kwocie 5 328 zł, w 2013 r. to kwota 1 874 zł. Wykonanie za 2014 r. to kwota 22 997 zł. Wykonanie 2015 r. to kwota 85 606 zł natomiast, za 2016 r. kwota 218 865. Natomiast za 2017 r. w kwocie 68 054 zł. Wykonanie za 2018 r. 17 735 zł, natomiast na 30.09.2019 r. w kwocie 41 283 zł. Dochody z powyższego tytułu są trudne do przewidzenia, dlatego utrzymuje się je na bezpiecznym poziomie, możliwym do uzyskania.

W roku 2020 planuje się je w wysokości 40 000 zł. W kolejnych latach wpływ z tego podatku planuje się corocznie na tym samym poziomie, tj. w wysokości 40 000 zł.

§ 2680 - Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych

Planuje się uzyskać środki w wysokości 4 124,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie za utracone dochody z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości, będących własnością Skarbu Państwa, gruntów pokrytych wodami jezior o stałym dopływie lub odpływie wód powierzchniowych oraz gruntów zajętych pod sztuczne zbiorniki wodne. Do opodatkowania przyjmuje się powierzchnię Jeziora Zegrzyńskiego 914,3845 ha. W roku 2020 planuje się je w wysokości 4 124 zł. W kolejnych latach wpływ z tytułu rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych planuje się w wysokości: w 2021 r. w kwocie 4 225 zł, w 2022 r. w kwocie 4 325 zł, w 2023 r. – 4 426 zł, w 2024 r. – 4 535 zł, w 2025 r. – 4 645 zł, w 2026 r. – 4 755 zł, w 2027 r. – 4 865 zł, w 2028 r. – 4 974 zł, w 2029 r. – 5 089 zł, w 2030 r. – 5 208 zł.

Rozdział 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

§ 0310 – Podatek od nieruchomości

Przy wyliczaniu planu dochodów z tytułu podatku od nieruchomości osób fizycznych wzięto pod uwagę wykonanie dochodów w latach 2016-2018 oraz przewidywania dotyczące wykonania dochodów za rok bieżący. W planie przyjęto realizację dochodów na poziomie 90,2 % planowanego wymiaru na 2019 r., (wyliczonego na podstawie stanu bazy podatkowej dotyczącej przedmiotów opodatkowania według stanu na dzień 30.09.2019 r.) oraz wpływy na poziomie 55 % z planowanych zaległości na koniec roku 2019. Pozostała nieuwzględniona w planie dochodów kwota stanowić będzie zabezpieczenie ryzyka związanego z ewentualnymi zmianami dotyczącymi przedmiotów opodatkowania, ewentualnym nieterminowym wywiązywaniem się podatników z obowiązku podatkowego oraz skutkami ewentualnych decyzji organu dot. ulg uznaniowych.

Projekt planu uwzględnia przyjęcie przez Radę Gminy stawek zaproponowanych w projekcie uchwały na 2020 r.

Plan dochodów na 2020 r. z powyższego tytułu wynosi 3 776 000 zł, natomiast prognoza dochodów wyliczona na rok 2021 w wysokości 3 871 000 zł, natomiast w kolejnych latach objętych prognozą planuje się średni wzrost z powyższego tytułu o około 2,4 %: w roku 2020 podatek na kwotę 3 776 000 zł, w 2021 r. kwotę 3 871 000 zł, w 2022 r. kwotę 3 966 000 zł, w 2023 r. kwotę 4 062 000 zł, w 2024 r. kwotę 4 159 000 zł, w 2025 r. kwotę 4 257 000 zł, w 2026 r. kwotę 4 358 000 zł, w 2027 r. kwotę 4 459 000 zł, w 2028 r. kwotę 4 565 000 zł, w 2029 r. kwotę 4 670 000 zł, w 2030 r. kwotę 4 778 811 zł.

§ 0320 – Podatek rolny

W planie przyjęto realizację dochodów na poziomie planowanych dochodów na koniec 2019 r.

Plan przewidywany na rok 2020 w wysokości 120 000 zł, do końca prognozy przewiduje się wpływy w średniej wysokości 120 000 zł.

§ 0330 – Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w kwocie 18 500 zł zaplanowano w oparciu o powierzchnię do opodatkowania wg stanu na dzień 30.09.2019 r. oraz przewidywane wykonanie za rok bieżący. Planowane dochody z powyższego tytułu w 2020 r. to kwota 18 500 zł, a do końca okresu objętego prognozą przewiduje się coroczne wpływy w średniej wysokości 18 500 zł.

§ 0340 – Podatek od środków transportowych

Przy wyliczeniu planu dochodów z tytułu podatku od środków transportowych osób fizycznych wzięto pod uwagę uzyskane dochody w latach 2016-2018 oraz przewidywania dotyczące wykonania za bieżący rok. W planie dochodów przyjęto realizację dochodów na poziomie planowanego wykonania na koniec 2019 r. Uwzględniono przy tym dane z ewidencji podatkowej dotyczące przedmiotów opodatkowania wg stanu na 30.09.2019 r. Projekt planu zakłada pozostawienie przez Radę Gminy stawek obowiązujących w 2019 r. Założono, że w 2020 roku podatek od środków transportowych osób fizycznych wyniesie 230 000 zł i do końca prognozy został zaplanowany na tym samym poziomie 230 000 zł.

§ 0360 – Podatek od spadków i darowizn

Planowane dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn od osób fizycznych uwzględniają wykonanie za 2009 r. w kwocie 193 590,03 zł, za 2010 r. w kwocie 196 646,95, za 2011 r. w kwocie 231 956,12, za 2012 r. w kwocie 171 443,18 zł, za 2013 r. w kwocie 312 825,74 zł. W związku ze zmianą przepisów odnośnie opodatkowania powyższym podatkiem, wpływy spadają w 2009 o 11% w 2010 r. wzrosły o 1 %, natomiast w 2011 r. wykonanie tego podatku wzrosło o 17,96% w stosunku do 2010 r. W roku 2013 w stosunku do roku 2012 wzrosły ponad 82%, natomiast za rok 2014 r. zostały wykonane w wysokości 70 704,90 zł, za 2015 r. wykonane w kwocie 128 685,69 zł. Za 2016 r. wykonanie 174 146 zł. Wykonanie za 2017 r. w kwocie 141 050,01 zł, natomiast z 2018 r. w kwocie 169 875,95 zł. Wykonanie na 30.09.2019 r. w kwocie 135 450,85 zł. Zauważono zmniejszające się wpływy w czwartym kwartale roku. W związku z powyższym planuje się dochody z podatku od spadków i darowizn od osób fizycznych w kwocie możliwej do uzyskania, na poziomie wykonania na koniec trzeciego kwartału 2019 r. Podatek od spadków i darowizn jest podatkiem specyficznym i właściwe prognozowanie dochodów z tego tytułu jest trudne, bowiem mogą nie wystąpić w danym roku zdarzenia powodujące powstanie obowiązku podatkowego w tym zakresie.

Założono, że w 2020 roku podatek od spadków i darowizn wyniesie 135 000 zł i w kolejnych latach objętych prognozą przewiduje się wpływy na tym samym poziomie 135 000 zł.

§ 0500 – Podatek od czynności cywilnoprawnych

Po przeprowadzonej analizie wpływów z podatku od czynności cywilno – prawnych zauważono wzrost powyższych dochodów w 2010 r. o około 9% w stosunku do 2009 r., w 2010 r. wykonano dochody z powyższego tytułu w wysokości 1 403 469,26 zł, natomiast w 2011 r. w wysokości 1 100 425,12 (spadek o 27,54 %), w 2012 r. w wysokości 1 108 905 zł, w 2013 r. wykonano dochody w wysokości 919 916,16 zł, w roku 2014 r. wpływy z tego podatku wyniosły 1 182 958,82 zł, natomiast za 2015 r. wpływy wyniosły 1 061 420,99 zł. Za 2016 r. wykonanie w kwocie 1 169 003 zł. Za 2017 r. wykonanie

w kwocie 1 644 112,74 zł. Za 2018 r. wykonanie w kwocie 1 756 636,18 zł. Na 30.09.2019 r. wykonane w kwocie 1 880 437,38 zł. Podatek realizowany jest na rzecz jst przez Urzędy Skarbowe i płacony jest od transakcji przenoszenia własności rzeczy i praw majątkowych. Dochody z podatku od czynności cywilno – prawnych w 2020 r. przewiduje się na poziomie możliwym do uzyskania.

W 2020 r. planuje się dochody na poziomie 1 440 000 zł. Na rok 2021 r. w kwocie 1 600 000 zł, natomiast na lata 2022 r. – 2027 r. zakłada się utrzymanie dochodów na poziomie 1 900 000 zł, a następnie w latach 2028 r. – 2030 r. na poziomie 1 600 000 zł.

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

§ 0350 – Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Analizując dochody z powyższego tytułu zauważono zmniejszenie opodatkowaniem

w formie karty podatkowej w 2010 r. dochody wzrosły o około 22 %, w 2011 r. wykonane zostały w kwocie 31 039,65 zł, w 2012 r. wykonane w wysokości 28 458,40 zł, w 2013 r. wykonane w wysokości 21 527,34 zł, w 2014 r. wykonane w wysokości 17 151,97 zł. w 2015 r. wykonane w kwocie 26 933,07 zł. w 2016 r. wykonanie w kwocie 22 735 zł. W 2017 r. zostały zrealizowane w wysokości 18 310,92 zł., natomiast w 2018 r. w kwocie 18 277,29 zł. Na dzień 30.09.2019 r. w kwocie 10 964,92 zł. Dochody z powyższego tytułu planuje się w wysokości możliwej do realizacji w roku 2020, pomniejszych o tendencję spadkową, w związku z odchodzeniem od tej formy opodatkowania.

Plan na 2020 r. to kwota 8 000 zł. W kolejnych latach objętych Prognozą planuje się spadek dochodów: w 2021 r. spadek o 20 % kwota planowana 6 400 zł, w 2022 r. kwota

planowana 6 400 zł, od 2023 r. i do końca prognozy kwota planowana 0 zł. Planowane spadki spowodowane są odejściem podatników z formy opodatkowania – karta podatkowa.

Wpływy z opłat w poszczególnych latach: w 2020 r. – 6 176 687 zł, w 2021 r. – 6 226 148 zł, w 2022 r. – 6 236 148 zł, w 2023 r. – 6 236 148 zł, w 2024 r. – 6 236 148 zł, w 2025 r. – 6 236 148, w 2026 r. – 6 236 148 zł, w 2027 r. - 6 236 148 zł, w 2028 r. – 6 236 148 zł, w 2029 r. – 6 236 148 zł, w 2030 r. – 6 346 148 zł.

2. *wpływy z opłat:*

a) *skarbowej (dz. 756)*

Wpływy z opłaty skarbowej m. in. w tym: za własnoręczność podpisu, za poświadczenie zameldowania, za zgodność z oryginałem, za akt małżeństwa, za akt zgonu, za wypis z planu itp., w 2010 r. dochody z opłaty skarbowej wzrosły o około 10 % w stosunku do roku 2009 r., w 2011 r. dochody zostały zrealizowane w kwocie 74 468,50 zł i spadły w stosunku do wykonania z roku 2010 o 8,86%. W 2012 r. zrealizowano 92,01 % planu, który wynosił 58 191 zł. w 2013 r. planowane dochody w wysokości 56 000 zł, wykonane 60 417 zł, na 30.09.2014 r. plan zakłada dochody w wysokości 50 000 zł, zrealizowane na 30.09.2014 r. w wysokości 40 174,70 zł tj. 80,35 % planu, natomiast wykonanie za 2014 r. wyniosło 51 473,70. Za 2015 r. wykonane w kwocie 58 293,50 zł. za 2016 r. wykonanie w kwocie 75 622 zł. Wykonanie za 2017 r. wyniosło 76 363 zł, natomiast za 2018 r. 87 739 zł. Na 30.09.2019 r. wykonanie w kwocie 80 847 zł. Planując dochody z powyższego tytułu na rok 2020, wzięto pod uwagę wysokość osiągniętych dochodów w roku 2019.

Plan dochodów w 2020 r. to kwota 80 000 zł, i w kolejnych latach objętych prognozą przewiduje się wpływy w średniej wysokości 80 000 zł.

b) *za zajęcie pasa drogowego (dz. 756)*

W planie dochodów przyjęto realizację dochodów w wysokości 20 000 zł. Wpływy w roku 2013 była to kwota 5 817,59 zł, w roku 2014 kwota 12 370,92 zł, w roku 2015 wykonana kwota 33 369,58, wzrost wynika z realizacji inwestycji wodociągowych i kanalizacyjnych w drogach publicznych od których wykonawcy płacili powyższą opłatę. Za 2016 r. wykonana kwota 12 751 zł, za 2017 r. wykonana kwota 16 628,73 zł, za 2018 r. 22 918,77 zł natomiast na 30.09.2019 r. kwota 23 478,95 zł. Planując w 2020 r. wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego wzięto pod uwagę zakres prac inwestycyjnych.

Plan na rok 2020 to kwota 20 000 zł i w kolejnych latach do końca Prognozy przyjmuje się kwotę 20 000 zł.

c) zwrot kosztów upomnień (dz. 756)

Planowany zwrot kosztów z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych, od osób prawnych i innych opłat stanowiących dochody Gminy, przewiduje się na podstawie planu i przewidywanego wykonania za 2019 r.

Plan w 2020 r. w kwocie 8 500 zł i w kolejnych latach objętych Prognozą przewiduje się plan w wysokości 8 500 zł.

d) opłata za ślub w plenerze (dz. 756)

Dochody zaplanowano na podstawie wykonania za rok 2019 i w kolejnych latach do końca Prognozy przyjmuje się kwotę 33 000 zł.

e) renta planistyczna (dz. 756)

Planowany dochód z tytułu "renty planistycznej" pochodzi w części z prowadzonych postępowań egzekucyjnych wobec osób zalegających z nałożonymi zobowiązaniami z tytułu wydanych we wcześniejszych latach decyzji administracyjnych. Większa część planowanych dochodów związana jest ze zbyciem nieruchomości, w związku z uchwaleniem miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego.

W 2020 r. plan dochodów w kwocie 50 000 zł, w 2021 r. 50 000 zł, w 2022 r. 60 000 zł, 2023 r. 60 000 zł, w 2024 r. 60 000 zł, w 2025 r. 60 000 zł, w 2026 r. 60 000 zł, w 2027 r. w wysokości 60 000 zł, w 2028 r. – 60 000 zł, w 2029 r. – 60 000 zł, w 2030 r. – 60 000 zł.

f) wpływy z opłat za świadczenia udzielane przez przedszkola publiczne prowadzone przez gminę Nieporęt w czasie przekraczającym wymiar zajęć zapewniających bezpłatne nauczanie, wychowanie i opiekę Dochody w rozdziale 80104 – Przedszkola § 0660 w wysokości

136 000 zł

Dochody w rozdziale 80104 – Przedszkola w wysokości 135 000 zł w kolejnych latach objętych prognozą w wysokości 135 000 zł.

g) § 0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi

Przy planowaniu dochodów na 2020 r. z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wzięto pod uwagę, plan na 2019 r., w którym założono, że wpływy z tytułu ww. opłat w 2019 r. wynosić będą 3 947 866,00 zł. Przy planowaniu ww. dochodu na 2020 r. wzięto również, pod uwagę założoną: liczbę osób zamieszkałych w 2019 r. na terenie gminy Nieporęt, liczbę osób segregujących odpady komunalne, liczbę osób nie segregujących odpady komunalne, obowiązujące w 2019 r. stawki opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wysokość zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wysokość wpłat z tytułu ww. zaległości. W związku z powyższym planowany dochód na 2020 r. wynosi 5 450 000,00 zł, natomiast w kolejnych latach zakładając przyrost liczby mieszkańców przewiduje się wpływy w średniej wysokości 5 500 000 zł, tylko w 2030 r. przewiduje się wzrost o około 2 % do kwoty 5 610 000 zł.

h) wpływy z tytułu wieczystego użytkowania (dz. 700), w 2020 r. planuje się kwotę 2 148 zł a w kolejnych latach objętych prognozą 2 148 zł - wpływy uległy znacznemu zmniejszeniu z powodu przekształceń prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności.

i) opłata za trwały zarządek 539 zł, w kolejnych latach objętych Prognozą nie jest planowana.

j) Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (dz. 900)

W związku ustawową likwidacją z dniem 1 stycznia 2010 r. Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej dochody gromadzone zgodnie z Ustawą z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2019 r. poz. 1396, 1403, 1495, 1501, 1527, 1579, 1680, 1712, 1815) stają się dochodami gminy i przeznacza się je na wydatki związane z ochroną środowiska. Planowane wpływy z powyższego tytułu w 2020 r. to kwota 19 000 zł. Na kolejne lata objęte Prognozą szacuje się kwotę możliwą do uzyskania 19 000 zł rocznie (jako wpływy z opłat) pozostałe 4 500 zł to kary i także do końca prognozy.

inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów:

k) wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu (dz. 756) planowane w 2020 r. w wysokości 374 000 zł a w kolejnych latach objętych prognozą w kwocie uśrednionej 374 000 zł.

Wpływy z różnych dochodów w poszczególnych latach: w 2020 r. – 4 543 575 zł, w 2021 r. – 4 570 025 zł, w 2022 r. – 4 570 025 zł, w 2023 r. – 4 570 025 zł, w 2024 r. – 4 570 025 zł, w 2025 r. – 4 570 025 zł, w 2026 r. – 4 570 025 zł, w 2027 r. – 4 570 025 zł, w 2028 r. – 4 570 025 zł, w 2029 r. – 4 570 025 zł, w 2030 r. – 4 570 025 zł.

a) wpływy z różnych dochodów:

- różne dochody (dz. 700)	1 000 zł
- prowizja płatnika i inne (dz. 750 rozdz. 75023)	1 690 zł
- prowizja płatnika (dz. 750 rozdz. 75085)	900 zł
- prowizja płatnika (dz. 801)	4 665 zł
- prowizja płatnika (dz. 852)	700 zł
- wpływ z tytułu zwrotu kosztów za wydanie karnetu na basen i prowizja płatnika	4 000 zł

Są to dochody prowizji płatnika od terminowo odprowadzanych podatków od wynagrodzeń i inne.

W 2020 r. wpływy z powyższego tytułu wyniosą 12 955 zł, w kolejnych latach objętych Prognozą planuje się je w tej samej średniej wysokości 10 725 zł.

b) wpływy w zakresie dotyczącym dochodów osiągniętych przez Gminę Nieporęt z tytułu rozliczeń z innymi gminami dotyczącymi zwrotu kosztów edukacji przedszkolnej uczniów niebędących jej mieszkańcami przez inne jst. Refundacja Gminie Nieporęt przez inne jst, na podstawie art. 50 ust. 2 i 51 ust. 3 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych, kosztów dotacji udzielonych z budżetu Gminy Nieporęt na uczniów niebędących mieszkańcami Gminy Nieporęt, którzy uczęszczają do przedszkoli publicznych i niepublicznych, na terenie Gminy Nieporęt: dochody w rozdziale 80104 – Przedszkola § 0830 w wysokości 1 209 120 zł. W 2020 r. wysokości 1 209 120 zł a w kolejnych latach objętych prognozą w wysokości 1 200 000 zł, na poziomie możliwym do uzyskania.

c) wpływy z usług świadczonych przez pływalnię za sprzedaż biletów

Plan na podstawie realizacji dochodów w roku 2019, plan ustalony z tytułu sprzedaży biletów i sprzedaży gazu dla szkoły podstawowej w Stanisławowie Pierwszym. Dochody w rozdziale 92601 – Obiekty sportowe § 0830 łącznie w wysokości 2 450 000 zł i w kolejnych latach objętych prognozą w wysokości 2 500 000 zł.

d) wpływy z usług z tytułu opłaty za pobyt podopiecznej w domu pomocy społecznej

wpływy z usług z tytułu opłaty za pobyt podopiecznej w domu pomocy społecznej

w wysokości 10 000 zł – dochody w rozdziale 85202 – Domy pomocy społecznej § 0830

Wpłaty do budżetu Gminy opłaty od rodziny za pobyt podopiecznej w domu pomocy społecznej a zapłata za pobyt podopiecznej w domu pomocy społecznej realizowana z wydatków budżetu Gminy w ramach rozdziału 85202 § 4330.

W kolejnych latach nie planuje się dochodów z powyższego tytułu, ponieważ są trudne do przewidzenia.

e) wpływy z usług w rozdziale 92695 § 0830

Planowane są dochody ze świadczonych usług na nieruchomości gminnej tzn. w Kompleksie Rekreacyjno - Wypoczynkowym Nieporęt – Pilawa, realizowane przez jednostkę budżetową gminna „Centrum Rekreacji Nieporęt” z tytułu wpływów za cumowania i postoju jednostek pływających, wpływów za korzystanie z miejsc do parkowania, wodowanie jednostek pływających, korzystanie z miejsc do postoju zimowego jednostek pływających i przyczep podłodziowych i rozliczeń energii i wody z dzierżawcami, a także za bilety startowe w biegach w wysokości 846 000 zł.

W kolejnych latach objętych Prognozą planuje się kwotę 846 000 zł rocznie.

f) wpływy z usług w rozdziale 85228 § 0830

Opłaty za usługi pielęgnacyjne, planowane w 2019 r. w wysokości 500 zł. W kolejnych latach nie planuje się dochodów z powyższego tytułu, ponieważ są trudne do przewidzenia.

g) wpływy z usług w rozdziale 85230 § 0830

1 000 zł

Odpłatność za dożywianie. W kolejnych latach nie planuje się dochodów z powyższego tytułu, ponieważ są trudne do przewidzenia.

h) zwroty z lat ubiegłych z tytułu rozliczeń podatku VAT 14 000 zł.

W kolejnych latach objętych prognozą planuje się powyższe dochody na tym samym poziomie.

Dochody z majątku Gminy

3. dochody z majątku Gminy bieżące:

a) wpływy z umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze

Planowane dochody w 2020 r. w kwocie 440 000 zł z tytułu dzierżaw realizowanych przez Urząd (dz. 700) oraz 305 000 zł z tytułu umów dzierżawy oraz najem i dzierżawa terenów i obiektów gminnych w tym na nieruchomości gminnej - Kompleksie Rekreacyjno - Wypoczynkowym Nieporęt – Pilawa, realizowanych przez jednostkę budżetową Centrum Rekreacji Nieporęt (rozdz. 92695).

W kolejnych latach objętych prognozą w wysokości 740 000 zł rocznie, biorąc pod uwagę zmiany bądź rezygnację najemców.

b) wpływy z umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze (dz. 020)

Planowane dochody za dzierżawę obwodów łowieckich w 2020 r. w kwocie 2 000 zł i w kolejnych latach objętych prognozą tą samą kwotę.

c) wpływy z umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze (dz. 801) w 2020 r. dochody w kwocie 201 400 zł i w kolejnych latach objętych prognozą w kwocie 200 000 zł.

d) wpływy z umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze (rozdz. 92601) w 2020 r. w kwocie 470 000 zł i w kolejnych latach objętych prognozą w kwocie 470 000 zł. Planowane dochody realizowane poprzez wynajem powierzchni na basenie gminnym za:

- wynajem torów na pływalni, wynajem powierzchni reklamowej (przyjęto wysokość dochodów na podstawie realizacji dochodów w 2019 r.)

e) odsetki od środków na rachunkach bankowych:

- odsetki od środków na rachunkach bankowych i wolnych środków na lokatach bankowych (dz. 758)	143 000 zł
- odsetki od środków na rachunkach bankowych (dz. 750)	1 200 zł
- odsetki od środków na rachunkach bankowych (dz. 801)	9 356 zł
- odsetki od środków na rachunkach bankowych (dz. 852)	1 600 zł
- odsetki od środków na rachunkach bankowych (dz. 92601)	2 000 zł
- odsetki od środków na rachunkach bankowych (dz. 92695)	4 000 zł

W łącznej kwocie w 2020 r. 161 156 zł, w kolejnych latach objętych prognozą planuje się średnią wielkość dochodów z powyższego tytułu w wysokości 117 300 zł.

4. dochody z kar pieniężnych i grzywien (dz. 754)

Dochody z mandatów karnych wystawiane przez Straż Gminną. Planowane w 2020 r. na kwotę 20 000 zł, natomiast do końca okresu objętego prognozą planuje się wpływy w wysokości 15 000 zł.

5. 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (dz. 750)

Jest to 5 % dochodów wpłat za udostępnienie danych osobowych, zaplanowanych na podstawie wykonania z lat poprzednich. W 2020 r. i kolejnych latach objętych Prognozą wysokość tych dochodów planowana jest w wysokości 30 zł rocznie.

6. dochody uzyskiwane na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (dz. 855)

Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego zgodnie z Ustawą z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. z 2019 r. poz. 670, 730, 1802, 1818). Planuje się kwotę dochodów z powyższego tytułu w 2020 r. 30 000 zł r. a do końca okresu objętego Prognozą kwotę 30 000 zł.

7. *odsetki od nieterminowo przekazanych należności stanowiących dochody Gminy:*

- (dz. 700) odsetki od nieterminowych wpłat czynszu i dzierżawy w kwocie 500 zł
 - (dz. 756) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 26 250 zł
- Planowane są w 2020 r. na łączną kwotę 26 750 zł i w kolejnych latach objętych prognozą w kwocie 26 750 zł.

Zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych oraz odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego i inne poprzednich lat:

- odsetki od nieterminowo odprowadzonych świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego z poprzednich lat, które będą zwrócone do budżetu państwa z wydatków § 4580 rozdział 85502, a wpłata po stronie dochodów § 0920 w kwocie 4 000 zł
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń, które zwrócone będą do budżetu państwa z wydatków § 2950, a po stronie dochodów wpłata § 0940 rozdział 85502 w kwocie 50 000 zł,
- zwrot nienależnie pobranego zasiłku stałego, który zwrócony będzie do budżetu państwa z wydatków § 2950, a po stronie dochodów wpłata § 0940 rozdział 85216 w kwocie 3 000 zł.
- zwrot nienależnie pobranych dodatków dla niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w kwocie 500 zł z wydatków § 2950, a po stronie dochodów wpłata § 0940 rozdział 85595 w kwocie 500 zł.
- zwrot z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej w formie opłacenia posiłków dla dzieci i młodzieży - § 0940 w kwocie 600 zł w rozdziale 85230 i po stronie wydatków § 2950
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w rozdziale 85501 § 0920 Pozostałe odsetki 3 000 zł- odsetki od wpłat nienależnie pobranych świadczeń § 0940 w kwocie 50 000 zł planowane dochody od nienależnie pobranych świadczeń.
- odsetki od nieterminowo odprowadzonych świadczeń, które będą zwrócone do budżetu państwa wydatków § 4580 rozdział 85504, a wpłata po stronie dochodów § 0920 w kwocie 2 000 zł
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń, które zwrócone będą do budżetu państwa z wydatków § 2950, a po stronie dochodów wpłata § 0940 rozdział 85504 w kwocie 20 000 zł.

***Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (dz. 756) fizycznych
33 379 851 zł***

W 2020 r. wielkość udziałów gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, ustalona zgodnie z zasadami określonymi w art. 4 ust. 2 w związku z art. 89, ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2018 r., poz. 1530 z późn. zm.), wynosić będzie 38,16 % i jest ona wyższa o 0,08 punktu procentowego od udziału ustalonego na 2019 r. Planowane dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zmniejszają się w stosunku do planowanych założeń przez Ministerstwo Finansów na rok 2019 o 5 %. Planowane założenia Ministra Finansów na rok 2019 to kwota 35 232 569 zł, obecnie na rok 2020, zgodnie z pismem nr ST3.4750.31.2019 to kwota 33 379 851 zł, spadek o 1 852 718 zł. Zgodnie z założeniami do projektu ustawy budżetowej na 2020 r. wzrost podatku dochodowego od osób fizycznych w dochodach budżetu państwa wynosi 1,01% w stosunku do prognozowanego wykonania w 2019 r. Po przeprowadzonej analizie dotychczasowych wpływów z PIT zauważono systematyczny wzrost dochodów z powyższego tytułu w latach 2015 - 2019. Jednak z danych otrzymanych za rok 2018, zgodnie z przepisami prawa należy podatek w skali kraju wzrósł o 13,23 % w stosunku do roku 2017, natomiast należny podatek mieszkańców Gminy Nieporęt wzrósł o 5,9 %, co powoduje spadek należnych udziałów Gminy na rok 2020. Ponadto z uwagi na zmiany wprowadzone w ustawie o podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku od sierpnia 2019 r. nie płacą podatnicy, którzy nie ukończyli 26 roku życia oraz od października 2019 r. zmniejszono stawkę podatku z 18% do 17 % i podniesiono koszty uzyskania przychodu, choć dobre są to zmiany dla podatników oznaczają straty dla samorządów w dochodach wykonanych za 2020 r. Należy zaznaczyć, że w 2018 roku wzrosła tzw. kwota wolna do kwoty 8 000 zł (efekt w rozliczeniu rocznym 2019). Największą część wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych stanowią wpływy z podatku rozliczanego według skali podatkowej. Należy zaznaczyć, że w latach 2018 – 2019 obowiązuje niezmienną skalą podatkową, zaś od 2018 roku kwota odliczana od podatku została ponownie podniesiona tak, aby osoby o dochodzie rocznym do 8 000 zł nie płaciły podatku.

Porównując wpływy z roku 2009 do 2008 był to wzrost o około 4 %, wpływy z roku 2010 do 2009 wzrost o 2,57 %, wpływy z roku 2011 do 2010 wzrost o 7,22%, wpływy z 2012

r. do 2011 r. wzrost o 9,6%, plan w roku 2013 (zmniejszony o 500 000 zł w stosunku do planu założeń Ministerstwa Finansów) do wykonania roku 2012 wzrost 4,6 %, natomiast wykonane dochody z powyższego tytułu w 2013 r. to kwota 18 137 384 zł, tj. wzrost o 3,53% w stosunku do wykonanych w roku 2012. Planowane wpływy przez Ministra Finansów, na rok 2014 wysokości 19 449 108 zł. Wzrost w stosunku do planu na 2013 r. (po zmniejszeniu o 500 000 zł) to 6,14 % tj. o kwotę 1 125 188 zł, natomiast w stosunku do wykonania o 7,23%. Po dokonanej analizie wykonania planu z roku 2014 z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych PIT, do planu roku 2014 przyjęto kwotę o 300 000 zł niższą niż, zakłada Ministerstwo Finansów, z planowanym wzrostem o 5,58 % w stosunku do wykonania z roku 2013. W trakcie 2014 r. jeszcze zmniejszono plan o kwotę 30 000 zł i po zmianie plan wynosił 19 119 108 zł i wykonany został w kwocie 19 674 100 zł. Ministerstwo Finansów, zgodnie z pismem nr ST3/4820/16/2014 z dnia 17 października 2014 r., założyło plan na 2015 rok w wysokości 21 241 356 zł, tj. o 9,21% wyższy niż zakładało w 2014 r. Natomiast po zmniejszeniu przez Gminę plan był wyższy o 11,10%. Po przeprowadzonej analizie wpływów z ubiegłych lat, przyjęto plan na 2015 r. z tytułu PIT w wysokości 19 850 000 zł, tj. o 3,82 % wyższy od przewidywanego wykonania za rok 2014, po przeprowadzonej analizie 21 października 2015 r. plan podwyższono o 1 200 000 zł wyniósł 21 050 000 zł, a wykonany został w kwocie 21 435 686 zł (wykonany o 4,5% wyższy niż wykonanie z roku 2014) Planując dochody z PIT na 2016 rok w wysokości 21 580 000 zł założono wzrost do planu gminy na dzień 21.10.2015 r. o 4,5 %, natomiast przewidywane wykonanie po dokonanej ponownej analizie w listopadzie 2015 r. zakładało o 300 000 zł wyższe, tj. w kwocie 20 950 000 zł i porównując wzrost do przewidywanego wykonania za 2015 r. wzrost zakładany jest na poziomie ponad 3%. W stosunku do planu Ministra Finansów na 2016 r., planowane dochody gminy z PIT w 2016 r. obniżono o kwotę 341 570 zł, biorąc pod uwagę otoczenie makroekonomiczne i zapowiadane zmiany przepisów podatkowych. Na dzień 30 września 2016 r. plan Gminy w wysokości 21 580 000 zł został wykonany w kwocie 15 851 746 zł tj. 73,46 %. Plan Ministra Finansów zakładał kwotę 21 927 570 zł. Wykonanie PIT za 2016 r. wyniosło 22 387 986 zł, planowane na 2017 r. przez Gminę w wysokości 25 000 000 zł, zostało wykonane w kwocie 25 475 545 zł. tj. 101,90 planu. Porównując do 2016 r. wykonanie wyższe o 2 087 559 zł tj. 9,32 %. Wykonanie PIT za 2018 r. wyniosło 28 932 124 zł. Analizując wykonanie na dzień 30.09.2019 r. przewiduje się wykonanie na poziomie 34 500 000 zł, w związku z powyższym planowana kwota udziałów w PIT na 2020 r. przez

Gminę w wysokości wskazanej przez Ministerstwo Finansów tj. 33 379 851 zł.

Wpływy z powyższego tytułu są determinowane głównie bieżącą sytuacją gospodarczą oraz mechanizmami takimi jak rozliczenie roczne i odliczanie strat z lat poprzednich. Największą część wpływów z podatku PIT stanowią wpływy z podatku rozliczanego według skali podatkowej. Największe parametry systemu podatkowego, tj. progi podatkowe, co przy wzroście podstawy opodatkowania (tj. np. funduszu wynagrodzeń, emerytur i rent) oznacza wzrost efektywnej stawki podatkowej. W ujęciu makroekonomicznym główną częścią podstawy opodatkowania jest w tym przypadku łączny fundusz wynagrodzeń, emerytur i rent, którego nominalny wzrost w 2020 r. jest prognozowany na poziomie 6,3%.

Kwoty przewidywanych wpływów: w 2020 r. - planowana kwota 33 379 851 zł, w 2021 r. wzrost o 3,0 % - planowana kwota 34 381 247 zł, w 2022 r. wzrost o 4 % - planowana kwota 35 756 496 zł., w 2023 r. wzrost o 4 % - planowana kwota 37 186 756 zł, w 2024 r. wzrost o 4 % - planowana kwota 38 674 226 zł, w 2025 wzrost o 4% - planowana kwota 40 221 196 zł, w 2026 r. wzrost o 3 % - planowana kwota 41 427 831 zł, w 2027 r. wzrost o 3 % - planowana kwota 42 682 975 zł, w 2028 r. wzrost o 1 % - planowana kwota 42 682 975 zł, w 2029 r. wzrost o 1 % - planowana kwota 43 109 805 zł, wzrost o około 4 % - planowana kwota 44 956 522 zł.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (dz. 756)

Planowane dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych były większe w 2010 r. o około 22 % w stosunku do 2009 roku, natomiast w 2011 w porównaniu do 2010 r. dochody zmniejszyły się o 42,57 %, spadek dochodów spowodowany m. in. wprowadzeniem zwolnienia od podatku dochodowego zagranicznych funduszy inwestycyjnych i emerytalnych i ponadto wzrostem podatku VAT o 1 punkt procentowy, co ma pośrednie przełożenie na dochody z powyższego tytułu. W 2012 r. wykonanie dochodów z CIT to kwota 1 115 689,71 zł, natomiast wykonanie za 2013 r. to kwota 856 976,33 zł. W 2014 r. plan ustalono na poziomie 850 000 zł, wykonany na 30.09.2014 r. w wysokości 667 294,40 tj. 78,51%, natomiast wykonany na koniec 2014 r. w kwocie 940 602,81 zł. W 2015 r. plan ustalono na poziomie 850 000 zł, wykonany na 30.09.2015 r. w wysokości 689 130,09 tj. 81,07%, natomiast na koniec 2015 r, wykonany w kwocie 888 573,76 zł. W 2016 plan ustalono w wysokości 850 000 zł w trakcie roku wpływy wyższe i podwyższono plan o 320 000 zł,

wykonany został w kwocie 1 560 562 zł. Za 2017 r. CIT dochody wykonane w kwocie 1 034 989,19 zł, natomiast w 2018 r. wykonanie wyniosło 1 124 764,93 zł. Wykonanie na 30.09.2019 r. to kwota 1 095 594,39 zł. Planując dochody na 2020 r. wzięto pod uwagę wykonanie CIT w poprzednich latach, a także wzrost podatku dochodowego od osób prawnych w dochodach budżetu państwa o 3,8% w stosunku do prognozowanego wykonania w 2019 r. zgodnie z założeniami do projektu ustawy budżetowej na 2020 r. Wobec powyższego zaplanowano dochody na poziomie 1 200 000 zł. Zgodnie z uzasadnieniem do projektu ustawy budżetowej na 2020 r., CIT dla jst zostawiono na poziomie 22,86%.

Planowane wpływy w 2020 r. to kwota 1 200 000 zł, w 2021 r. wzrost o 4 % planowana kwota 1 248 000 zł, w 2022 r. wzrost o 4 % planowana kwota 1 297 920 zł, w 2023 r. wzrost o 4 % planowana kwota 1 349 837 zł, w 2024 r. wzrost o 4 % planowana kwota 1 403 830 zł, w 2025 r. wzrost o 4% planowana kwota 1 459 983 zł, w 2026 r. wzrost o 2 % planowana kwota 1 489 183 zł, w 2027 r. wzrost o 4 % planowana kwota 1 549 346 zł, w 2028 r. wzrost o 0 % planowana kwota 1 549 346 zł, w 2029 r. wzrost o 2 % planowana kwota 1 580 333 zł, wzrost o 4 % planowana kwota 1 643 546 zł.

Subwencja ogólna z budżetu państwa (dz. 758):

a) część oświatowa subwencji ogólnej

W 2020 r. zaplanowana na podstawie informacji z pisma z Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 r. Plan na 2020 r. to kwota 18 577 387 zł spadek o kwotę 49 337 zł w stosunku do roku 2019 r.

Tworząc WPF Gminy Nieporęt na lata 2020 – 2030 dokonano analizy wpływów subwencji tzw. oświatowej. Porównując wpływy z 2009 i 2010 nastąpił wzrost o 15,85 %, pomiędzy rokiem 2010 a 2011 wzrost o 15,11 %. W 2012 r. dochody zrealizowane w kwocie 9 655 387 zł. W 2013 r. dochody zrealizowane w kwocie 10 271 273 zł tj. wzrost w stosunku do 2012 r. o 6,45%. W 2014 r. dochody zrealizowane w kwocie 10 706 300 zł i jest wyższy od roku poprzedniego o 4,2 %. W 2015 r. subwencja wyniosła 11 755 951 zł i była wyższa od roku 2014 r. o 9,8%, co było determinowane różnymi czynnikami m. in.: wzrost wynika z uwzględnionych skutków finansowych wynikających z objęcia dzieci sześcioletnich obowiązkiem szkolnym. Zgodnie z wskazanym wyżej pismem plan na 2017 r. wzrósł o 8 % i wyniósł 13 815 626 zł, na co miały wpływ zmiany organizacyjne w oświacie oraz skutki podwyżki wynagrodzeń nauczycieli o 1,3% od stycznia 2017 r., a także skutki

prognozowanych zmian w liczbie i strukturze awansu zawodowego nauczycieli i zmiany organizacyjne w oświacie tj. likwidacja gimnazjów co skutkowało zwiększeniem zatrudnienia w szkołach podstawowych i zmianami modernizacyjnymi placówek oświatowych, w związku z powyższym plan ponownie został zwiększony (niewystarczająco) na 2017 r. z planowaną kwotą 14 812 810 zł. Plan na 2018 r. to kwota 15 784 957 zł wzrost o 6,56% w stosunku do roku 2017 r., tj. o kwotę 972 147 zł. Plan dochodów w 2019 r. to kwota 17 407 130 zł tj. 10,27 % wzrostu w porównaniu do roku 2018. Zwiększenie planu zgodnie z w/w pismem związane było z podwyższeniem wynagrodzeń nauczycieli o 5% od stycznia 2019 r., skutkami przechodzącymi na 2019 r. podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od 1 kwietnia 2018 r., zmiany liczby etatów nauczycieli oraz awansu zawodowego nauczycieli w 2019 r. Pomimo powyższego wzrostu subwencja nie wystarczyła na wydatki związane z oświatą. Plan został zwiększony do kwoty 18 626 724 zł, tj. o kwotę 1 219 594 zł. W 2020 r. wydatki na oświatę wzrosły 5%. W dziale 801 wzrost o kwotę 1 674 310,71 zł, w dziale 854 wzrost o kwotę 152 429 zł, z tego dotacje dla przedszkoli niepublicznych wzrosły o 202 716 zł, a wpłaty innym gminom wzrosły o 289 500 zł oraz wydatki w rozdziale 75085 wzrosły o 48 573 zł.

Na 2020 r. spadek o kwotę 49 337 zł, plan w wysokości 18 577 387 zł, na 2021 r. wzrost o 2 % plan w wysokości 18 948 935, na 2022 r. wzrost o 3 % plan w wysokości 19 517 403 zł, na 2023 r. wzrost o 3 % plan w wysokości 20 102 925 zł, na 2024 r. wzrost o 3% plan w wysokości 20 706 013 zł, na 2025 r. wzrost o 3% plan w wysokości 21 327 193 zł, na 2026 r. wzrost o 2% plan w wysokości 21 753 737 zł, na 2027 r. wzrost 2% plan w wysokości 22 188 812 zł, na 2028 r. i 2029 r. kwota w tej samej wysokości co w roku 2027, tj. 22 188 812 zł, na 2030 r. wzrost o 3 % plan w wysokości 22 854 476 zł.

Wpływy z dotacji w poszczególnych latach: w 2020 r. – 23 172 253 zł, w 2021 r. – 23 353 258 zł, w 2022 r. – 23 478 170 zł, w 2023 r. – 23 603 963 zł, w 2024 r. – 23 822 417 zł, w 2025 r. – 24 043 139, w 2026 r. – 24 266 152 zł, w 2027 r. - 24 491 478 zł, w 2028 r. – 24 719 140 zł, w 2029 r. – 24 949 160 zł, w 2030 r. – 25 421 933 zł.

Dotacje celowe z budżetu państwa zaplanowano:

1) Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zaplanowano kwotę w 2020 r. 21 983 831 zł, zgodnie z pismem przekazanym z Mazowieckiego Urzędu

Wojewódzkiego w Warszawie, Wydziału Finansów, pismo nr WF-I.3111.24.15.2019 z dnia 23 października 2018 r. oraz pismem z Krajowego Biura Wyborczego nr DWW-3113-25/2019 z dnia 3 października 2019 r. Kwota dotacji została zaplanowana na 2020 r. w wysokości 21 983 831 zł. W kolejnych latach przyjęto kwoty w wysokości: w 2021 r. – 22 169 200 zł, w 2022 r. – 22 298 431 zł, w 2023 r. – 22 428 501 zł, w 2024 r. – 22 651 189 zł, w 2025 r. – 22 876 103 zł, w 2026 r. – 23 103 265 zł, w 2027 r. – 23 332 701 zł, w 2028 r. – 23 564 428 zł, w 2029 r. – 23 798 476 zł i w 2030 r. – 24 271 249 zł.

2) *Na realizację zadań własnych objętych dofinansowaniem z budżetu państwa* zaplanowano kwotę w 2020 r. w dziale 852 - Pomoc społeczna, zgodnie z wyżej wskazanym pismem w wysokości 436 367 zł, w latach następnych zaplanowano spadek o 1 % w stosunku do roku poprzedniego, tj. w 2021 r. kwotę w wysokości 432 003 zł, w 2022 r. – 427 684 zł, w 2023 r. – 423 407 zł, w 2024 r. – 419 173 zł, w 2025 r. – 414 981 zł, w 2026 r. – 410 832 zł, w 2027 r. – 406 722 zł, w 2028 r. – 402 657 zł, w 2029 r. – 398 629 zł, w 2030 r. – 398 629 zł.

3) *Na realizację zadań własnych objętych dofinansowaniem z budżetu państwa* Na podstawie art. 53 ust. 1 i art. 109 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2203) na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego gmina otrzymuje dotację celową z budżetu państwa, która może być wykorzystana wyłącznie na sfinansowanie wydatków bieżących związanych z realizacją tych zadań.

Dotacja przedszkolna na 2020 r. wynosi 1 437 zł na 1 dziecko na rok.

Liczba uczniów 515 * 1 437 zł = 740 055 zł

W kolejnych latach objętych Prognozą uśrednioną kwotę w wysokości 740 055 zł rocznie.

4) *dotacja z budżetu państwa w 2020 r. na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień*, na utrzymanie cmentarza wojennego 12 000 zł, w kolejnych latach objętych Prognozą planuje się powyższą dotację w tej samej wysokości.

a) dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich w 2020 r.– 0 zł.

b) zadania przejęte przez gminę do realizacji w drodze umowy lub porozumienia – 0 zł.

Na uwagę zasługuje fakt, iż wykonana infrastruktura techniczna i społeczna na terenie Gminy Nieporęt, powoduje większą atrakcyjność Gminy i zainteresowanie mieszkańców Warszawy. Przybywa Gminie Nieporęt ludności, dzięki czemu oczekuje się wzrostu dochodów podatkowych i innych, które wynikają z ilości osób np. dotacje na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego, subwencja oświatowa.

Zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych Prognoza powinna być realistyczna. Kluczowym w przypadku tego problemu jest definicja realistyczności prognozy. Jeżeli przyjmiemy, że „realistyczny” to oparty na trzeźwym osądzie, to można wywieść, że przyjęcie założeń stałości podstawowych wielkości Prognozy po pewnym okresie, mieści się w racjonalnym postępowaniu. Jeżeli nie można ustalić nawet przybliżonych zasad kształtowania się pewnych wielkości w określonej przyszłości, tak samo racjonalne jest przyjęcie, że zostaną one na niezmiennym poziomie, jak to, że będą ulegały zmianom według założonych zasad. Przyjęto kroczenie prognozy a w przypadku niektórych w/w źródeł dochodów stałość wielkości.

II. Dochody majątkowe w kolejnych latach objętych prognozą przedstawiają się następująco:

- 1) 2020 rok 7 013 384 zł w tym: ze sprzedaży majątku 1 000 000 zł,
- 2) 2021 rok 1 000 000 zł w tym: ze sprzedaży majątku 1 000 000 zł,
- 3) 2022 rok 500 000 zł w tym: ze sprzedaży majątku 500 000 zł,
- 4) od 2023 roku do 2030 roku nie planuje się dochodów majątkowych.

Szczegółowe objaśnienia:

Ad. 1) w 2020 roku planuje się dochody majątkowe na kwotę 7 013 384 zł z tego:

II. Dochody majątkowe **7 013 384 zł**

1. dochody ze sprzedaży majątku - **1 000 000 zł**

Lp.	Miejscowość, nr działki	Powierzchnia	Dokument własności	Przeznaczenie w planie zagospodarowania
-----	-------------------------	--------------	--------------------	---

1.	Nieporęt – dz. nr 31/16	0,7953 ha	WA1L/00001610/9	Teren zabudowy mieszk. jednorodzinnej
2.	Nieporęt, dz. nr 15	1,3571 ha	WA1L/00010646/6	Usługi turystyki, teren rolny, teren zabudowy wiejskiej mieszanej
3.	Nieporęt, dz. nr 17	0,9379 ha	WA1L/00010646/6	Usługi turystyki, teren rolny, teren zabudowy wiejskiej mieszanej
4.	Nieporęt dz. nr 23/9 oraz udział w działce nr 23/7	0,2140 ha	WA1L/00011832/4	Teren usług turystyki i zieleni urządzonej

Do sprzedania w 2020 r. zostaną również przeznaczone nieruchomości, które były planowane w 2019 r. a nie zostaną sprzedane, oraz inne nieruchomości, dla których Rada Gminy Nieporęt podejmie uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na zbycie.

2) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 0 zł

3) Dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp:

a) w dziale 926, rozdziale 92695 dofinansowanie w 2020 r. w wysokości 762 400 zł. Dofinansowanie jako refundacja wydatków poniesionych w 2019 r. na budowę ścieżki rowerowej wzdłuż ulicy Strużańskiej w Józefowie to środki otrzymane z Gminy Legionowo na "Projektowanie i budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Nieporęt" na podstawie umowy partnerskiej, gdzie partnerem wiodącym jest Gmina Legionowo, która otrzyma dofinansowanie Projektu nr RPMA.04.03.02-14-6162/16-00 "Poprawa warunków do rozwoju przyjaznych środowisku form transportu poprzez utworzenie systemu dróg rowerowych na terenie gmin: Czosnów, Jabłonna, Legionowo, Łomianki, Nieporęt Nowy Dwór Mazowiecki, Radzymin i Wieliszew" współfinansowanego z EFRR w ramach Osi Priorytetowej IV "Przejdźcie na gospodarkę niskoemisyjną" Działanie 4.3 "Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza", Poddziałania 4.3.2 "Mobilność miejska w ramach ZIT" Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 i powyższe środki przekazuje partnerom.

b) w dziale 900, rozdziale 90005 dofinansowanie w 2020 r. w wysokości 3 429 933 zł w związku z realizacją ze środków Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w ramach RPO WM na lata 2014 – 2020 międzygminnego przedsięwzięcia pn. „Rozwój zintegrowanej sieci dróg rowerowych na terenie gmin: Marki, Ząbki Zielonka, Kobyłka, Wołomin, Radzymin, Nieporęt w ramach ZIT WOF”, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi Priorytetowej IV „Przejście na gospodarkę niskoemisyjną” Działania 4.3 „Redukcja emisji zanieczyszczeń niskoemisyjną” Poddziałania 4.3.2 „Mobilność miejska w ramach ZIT”. Umowę nr RPMA.04.03.02-14-9408/17-00 o dofinansowanie podpisał Beneficjent Miasto i Gmina Marki. Dofinansowanie to środki otrzymane z Gminy Marki na „Budowę ścieżki rowerowej nad Kanałem Żerańskim w ramach programu Rozwój zintegrowanej sieci dróg rowerowych na terenie Gminy Nieporęt – poprawa środowiska naturalnego poprzez ochronę powietrza atmosferycznego i klimatu” na podstawie umowy partnerskiej.

c) w dziale 900, w rozdziale 90001 planowane wydatki na 2020 r. w wysokości 974 923 zł na realizację projektu "Uporządkowanie gospodarki ściekowej na osiedlach w Białobrzegach i Zegrzu Południowym, Gmina Nieporęt", zgodnie z umową o dofinansowanie nr POIS.02.03.00-00-0068/16-00 z dnia 29 sierpnia 2016 r. w ramach działania 2.3 Gospodarka wodno - ściekowa w aglomeracjach oś priorytetowa II Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020 oraz aneksem nr POIS.02.03.00-00-0068/16-00 z dnia 31 maja 2019 r. Dofinansowanie dotyczy przedsięwzięcia inwestycyjnego: "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Nieporęcie" jako rozszerzenie powyższego projektu unijnego (w tym 229 645 zł jako refundacja wydatków).

a) W ramach zadań inwestycyjnych ujętych w załączniku inwestycyjnym w dziale 900, w rozdziale 90095 planowane wydatki na 2020 r. w wysokości 1 920 zł na system monitorowania jakości powietrza i klimatu akustycznego w Gminie Nieporęt w ramach projektu pn. „Wirtualny Warszawski Obszar Funkcjonalny (Virtual WOF)” na podstawie umowy z dnia 4 lipca 2017 r. z miastem stołecznym Warszawą jako liderem projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 (Oś Priorytetowa II Wzrost e-potencjału Mazowsza).

b) W dziale 600 rozdziale 60016 dofinansowanie jako refundacja poniesionych wydatków w roku 2019 r. w wysokości 844 208 zł na zadanie „Przebudowa drogi gminnej Nr

180301W, stanowiącej ulicę Spacerową w miejscowości Białobrzegi” w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii”, w ramach działania „Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich”, objętego PROW na lata 2014 – 2020 (umowa Nr 00287-65151-UM0700830/18).

Ad. 2) w 2021 roku planuje się dochody majątkowe na kwotę 1 000 000 zł z tego:

- Dochody ze sprzedaży majątku - 1 000 000 zł z czego do sprzedaży planuje się następujące nieruchomości:

Lp.	Miejscowość, nr działki	Powierzchnia	Dokument własności	Przeznaczenie w planie zagospodarowania
1.	Stanisławów Pierwszy dz. nr 610/1	0,1509 ha	WA1L/00000803/2	Teren zabudowy wiejskiej mieszanej
2.	Stanisławów Pierwszy dz. nr 613/1	2,6831 ha	WA1L/00002608/9	Teren działalności gospodarczej bez prawa zabudowy mieszkaniowej, teren zabudowy mieszk. jednorodz., w części bez planu

Do sprzedania w 2021 r. zostaną również przeznaczone nieruchomości, które były planowane w latach poprzednich a nie zostaną sprzedane, oraz inne nieruchomości, dla których Rada Gminy Nieporęt podejmie uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na zbycie.

- Dotacja i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w 2021 r.:

Na chwilę obecną na rok 2021 nie planuje się wydatków finansowanych z udziałem środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. W przypadku uzyskania zewnętrznych źródeł finansowania wydatki te będą wzrastały w zależności od otrzymanych środków.

Ad. 3) w 2022 roku planuje się dochody majątkowe na kwotę 500 000 zł z tego:

- **Dochody ze sprzedaży majątku - 500 000 zł** z czego do sprzedaży planuje się następujące nieruchomości:

Lp.	Miejscowość, nr działki	Powierzchnia	Dokument własności	Przeznaczenie w planie zagospodarowania
1.	Rembelszczyzna dz. nr 441/1	0,7330 ha	WA1L/00050470/3	Teren zabud. mieszk. jednorodzinnej
2.	Rembelszczyzna dz. nr 440	0,7086 ha	WA1L/00050470/3	Teren zabud. mieszk.. teren rolny i użytki zielone bez prawa zabud.

Do sprzedania w 2022 r. zostaną również przeznaczone nieruchomości, które były planowane w latach poprzednich a nie zostaną sprzedane, oraz inne nieruchomości, dla których Rada Gminy Nieporęt podejmie uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na zbycie.

- **Dotacja i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w 2022 r.:**

Na chwilę obecną na rok 2022 nie planuje się wydatków finansowanych z udziałem środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. W przypadku uzyskania zewnętrznych źródeł finansowania wydatki te będą wzrastały w zależności od otrzymanych środków.

Objaśnienia do wydatków przyjętych w Wieloletniej Prognozie Gminy Nieporęt na lata 2020 - 2030

Pojęcie wydatków publicznych, zasady ich klasyfikacji oraz przeznaczenie określone zostały w przepisach ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869, 1622, 1649, 2020) – zwanej dalej ustawą. Zgodnie z art. 44 ustawy, ujęte w budżetach jednostek samorządu terytorialnego wydatki mogą być ponoszone na cele i w wysokościach ustalonych w uchwale budżetowej jednostki samorządu terytorialnego.

Poziom wydatków jednostek samorządu terytorialnego determinowany jest istniejącym podziałem pomiędzy państwo a samorząd oraz – w ramach samorządu – pomiędzy gminy,

powiaty i województwa. Wykonywanie zadań pociąga za sobą obowiązek ich finansowania, a możliwość dokonywania wydatków uwarunkowana jest uzyskaniem dochodów.

Wydatki budżetów jednostek samorządu terytorialnego - zgodnie z art. 216 ustawy - przeznaczone są na realizację zadań określonych w odrębnych przepisach, a w szczególności na:

- c) zadania własne,
 - 1) zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami,
 - 2) zadania przejęte przez j.s.t do realizacji w drodze umowy lub porozumienia,
 - 3) zadania realizowane wspólnie z innymi j.s.t.,
 - 4) pomoc rzeczową lub finansową dla innych j.s.t. określoną przez organ stanowiący,
 - 5) programy finansowane z udziałem środków europejskich.

Planując wydatki w ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieporęt na lata 2020 – 2030 zabezpieczono wydatki na zadania własne obowiązkowe, którym charakter taki nadały ustawy np. o systemie oświaty, o pomocy społecznej i fakultatywne. Zabezpieczono wydatki bieżące, które obejmują przede wszystkim wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz odpisami na fundusze, koszty zakupu towarów i usług niezbędnych do bieżącej działalności, w tym także remontów, opłaty, składki i inne należności wnoszone przez jednostki budżetowe w imieniu Gminy. Wydatkami bieżącymi są również wydatki związane z funkcjonowaniem administracji samorządowej – Urzędu i organów Gminy tj. Rady Gminy i Wójta Gminy - wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego, które są wyszczególnione w WPF podobnie jak wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Zabezpieczono także wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych wypłacane z budżetu, które nie mają ani charakteru zapłaty za wykonane świadczenia, ani wynagrodzenia ze stosunku pracy. Przykładem takich świadczeń jest obowiązek wypłaty zasiłków np. wynikający z ustawy o pomocy społecznej. Wreszcie wśród wydatków należy wyodrębnić dotacje udzielane z budżetu Gminy na rzecz jednostek organizacyjnych oraz osób prawnych, których wydatki nie są objęte budżetem. Ustawa o finansach publicznych zalicza również do kategorii wydatków bieżących wydatki na obsługę długu gminy, które również zostały zaplanowane w budżetach kolejnych lat objętych prognozą.

Wydatki bieżące w kolejnych latach objętych Prognozą przedstawiają się następująco:

- 1) w 2020 r. kwota 105 551 685 zł,
- 2) w 2021 r. kwota 106 349 594 zł,
- 3) w 2022 r. kwota 107 283 064 zł,
- 4) w 2023 r. kwota 108 658 660 zł,
- 5) w 2024 r. kwota 111 500 000 zł,
- 6) w 2025 r. kwota 111 800 000 zł,
- 7) w 2026 r. kwota 113 500 000 zł,
- 8) w 2027 r. kwota 115 900 000 zł,
- 9) w 2028 r. kwota 116 000 000 zł,
- 10) w 2029 r. kwota 117 000 000 zł,
- 11) w 2030 r. kwota 121 700 000 zł.

Przy planowaniu wydatków bieżących zbadano zmiany struktury wydatków budżetu Gminy Nieporęt występujące w latach 2009 – 2019. W strukturze wydatków bieżących ogółem uwidoczniły się następujące relacje i proporcje:

- w całym badanym okresie największa część środków finansowych była kierowana na cele oświaty i wychowania (średniorocznie około 40 % ogółu wydatków bieżących). W 2010 r. wydatki w tych działach (801 i 854) wykonano w wysokości 14 530 375,40 zł wyżej niż w 2009 r. o 2 014 179,77 zł. Wydatki 2011 r. to kwota około 16 327 512 zł wzrastają do roku 2010 o 12,37 % i stanowi około 45% wydatków bieżących budżetu. W 2012 r. to kwota 18 295 264,18 zł wzrost w stosunku do 2011 r. o 12,05 %. W 2013 r. to kwota 18 658 343,46 zł, wzrost w stosunku do 2012 r. o 2%. W 2014 r. wydatki na oświatę to kwota 19 238 872,40 zł, wzrost w stosunku do roku 2013 o 3,11 %, natomiast w roku 2015 wydatki na oświatę i wychowanie wzrastają o 7,4 %, co wynika z objęcia sześciolatków obowiązkiem szkolnym. Planowane wydatki bieżące na 2016 r. to kwota 24 503 982,44 zł, jest to wzrost 18,6%, co wynika z objęcia dwóch roczników dzieci obowiązkiem szkolnym, zwiększonej liczby dzieci niepełnosprawnych, powstaniem dwóch przedszkoli niepublicznych, do których także uczęszczać będą dzieci niepełnosprawne, natomiast wykonana za 2016 r. została kwota 22 908 624,31. Wydatki wykonane w 2017 r. (łącznie z rozdziałem 75085 wspólna obsługa jst) to kwota 25 393 167 zł tj. 10,85 % wyższa w stosunku do wykonania z roku 2016, co wynika z zmian organizacyjnych w oświacie oraz skutków podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od stycznia 2017 r. Wydatki wykonane w 2018 r. (801, 854 oraz 75085) to kwota

29 191 062,42 zł, tj. 14,9 % wyższa w stosunku do wykonania z roku 2017. Powyższe wynika ze wzrostu na dotacje dla przedszkoli niepublicznych i zwrotów kosztów innym gminom za dzieci przedszkolne z Gminy Nieporęt, pozostała kwota to wzrost wydatków na wynagrodzenia nauczycieli związanych z zwiększeniem oddziałów w szkołach, ilości nauczycieli. Planowane wydatki na rok 2019 to kwota 36 777 832 zł wzrost o 25 % w porównaniu do wykonania w 2018 r. W 2020 r. wydatki bieżące to kwota 38 590 741 zł w dziale 801, 854 i rozdziale 75085, wzrost o 5 % w porównaniu do roku 2019.

Doświadczenia wielu samorządów w Polsce wykazują, że zahamowanie nadmiernego przyrostu wydatków oświatowych pozwala zwiększyć potencjał inwestycyjny gminy. Tak więc w Gminie w dłuższym okresie będzie trzeba dążyć do zapobiegania ich nadmiernemu wzrostowi. Racjonalizacji wydatków służą analizy ekonomiczne kosztów funkcjonowania poszczególnych placówek. Z punktu widzenia gospodarowania całym budżetem koncentracja wydatków w jednej branży może mieć długookresowo negatywny wpływ na poziom zaspokojenia potrzeb w innych sferach funkcjonowania Gminy. Wydatki na oświatę wzrastają w 2015 r. prawie 13% w 2016 r. prawie 10%, w 2017 r. 11 %, w 2018 rok 15 % i w 2019 r. 25 %, co wynika ze zwiększonej liczby oddziałów w szkołach co wiąże się ze wzrostem zatrudnienia oraz wzrostu dotacji na przedszkola niepubliczne. Wydatki bieżące na oświatę w 2016 r. stanowiły prawie 39,70% wszystkich wydatków bieżących. W 2017 r. stanowiły 38,77 % wydatków bieżących. W 2018 r. 40 %, w 2019 r. stanowiły 39 %, a w 2020 r. stanowią 36,6 % wydatków bieżących i w kolejnych latach objętych Prognozą planuje się te wydatki na poziomie około 37 %. W kolejnych latach: objętych Prognozą wydatki powyższe planuje się z założeniem wzrostu 2 - 3 %.

- administracja publiczna (dział 750) stanowiła średniorocznie 19,2 % ogółu wydatków bieżących budżetu, co jest wartością porównywalną do średniej krajowej. W roku 2011 została zmniejszona do poziomu 17,3 % budżetu przeznaczanego na wydatki bieżące. W roku 2012 to około 16,16 % wydatków bieżących, pomimo ograniczania wydatków na administrację nadal utrzymują się na podobnym poziomie co jest związane ze zmianą Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, w którym uchyla się rozdział 75647 „Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych” i wydatki z tym związane przechodzą do rozdziału 75023 – Urzędy Gmin. W 2013 r. wydatki na administrację stanowiły 15,9 % wydatków bieżących. W 2014 r. to

16% udziału wydatków na administrację w ogólnych wydatkach bieżących. W 2015 r. 15,71%, w roku 2016 stanowiły 13,44 %. W 2017 r. 12,43% wydatków bieżących, natomiast w roku 2018 12,1% Planowane wydatki na 2019 r. stanowią 11,1% wydatków bieżących. Natomiast plan na 2020 r. to 10,8 % stanowią wydatki w dziale administracja we wszystkich wydatkach bieżących.

W kolejnych latach objętych Prognozą planuje się około 11 % wydatków na administrację w wydatkach bieżących. Planuje się utrzymać wydatki na podobnym poziomie z ewentualnym wzrostem 2 - 4 %.

- znaczące środki budżetowe gmina kierowała na cele transportu (dział 600) średniorocznie około 6,5 %. W 2011 r. około 7 % wydatków bieżących budżetu. W 2012 roku 6,5 % wydatków bieżących budżetu i w roku 2013 6,5% wydatków bieżących. Zapewnienie komunikacji i bieżącego utrzymania dróg na terenie Gminy w 2014 r. wydatkowano 2 762 733,97 zł tj. 6,12% wszystkich wydatków bieżących i utrzymane na podobnym poziomie z roku poprzedniego. W 2015 kwota stanowiła 5,57% wydatków bieżących. W 2016 kwota stanowiła 5,02 % wydatków bieżących. W 2017 roku wydatkowano kwotę 3 040 862 zł, co stanowi prawie 4,64 % wydatków bieżących budżetu, w 2018 roku kwota na cele transportowe stanowiła 5,35% wydatków bieżących. W 2019 roku zaplanowane na kwotę 4 771 300 zł, co stanowi prawie 5,06 % wydatków bieżących budżetu. Zwiększenie wydatków dotyczy m.in. uruchomienia nowych linii L i Nieporęcką Kartą Komunikacyjną. W 2020 r. plan zakłada spadek o kwotę 523 956 zł, m.in. w związku z brakiem Porozumienia z Gminą Radzymin w ramach wspólnej realizacji transportu lokalnego i stanowi 4,02 % wydatków bieżących budżetu. W kolejnych latach objętych prognozą planuje się wzrost wydatków na powyższe cele około 1- 2%.

- udział wydatków na cele gospodarki komunalnej i ochrony środowiska wyniósł średniorocznie 7,15 % wydatków bieżących budżetu. Najniższy poziom wskaźnika notowano w 2006 r. 6,10 % a najwyższy w 2014 r. 8,8 %. Biorąc pod uwagę znaczenie wydatków na gospodarkę komunalną dla sprawności funkcjonowania Gminy wskazanym byłoby utrzymanie ich średniego tempa wzrostu w kolejnych budżetach Gminy. W 2012 r. kwota wydatków to 2 445 132,94 zł tj. 6 % wydatków bieżących budżetu. W 2013 wzrost o 33% w stosunku do roku 2012, co było związane z przejęciem zadań i dodatkowymi kosztami związanymi z odbiorem, transportem, zbieraniem, odzyskiwaniem i unieszkodliwianiem odpadów komunalnych od mieszkańców Gminy, tworzeniem i utrzymaniem punktów

selektywnego zbierania odpadów komunalnych od mieszkańców Gminy. Wzrósł także procent tych wydatków w wydatkach bieżących budżetu i stanowi w 2013 r. 7,68%. W 2014 r. wydatki na kwotę 3 967 921,73 zł, co stanowi 8,8%. W 2015 r. to kwota 3 575 068 zł, tj. 7,56 % wydatków bieżących. W 2016 r. to kwota 3 511 844,52 zł, tj. 6,09 % wydatków bieżących. W 2017 r. wydatki stanowiły 4 180 835 zł tj. 6,38 % wydatków bieżących. W 2018 r. wydatki stanowią 4 802 212 zł tj. 6,6 % wydatków bieżących, wzrost spowodowany m. in.: zwiększeniem dotacji przedmiotowej dla GZK w związku z obsługą nowo wybudowanych sieci kanalizacyjnych oraz pozostałe wydatki w zakresie utrzymania czystości i porządku na terenie Gminy. W 2019 r. planowane wydatki to kwota 9 898 907 zł tj. wzrost o 106 % w porównaniu do roku 2018. Wzrost spowodowany jest niebilansowaniem się opłaty tzw. śmieciowej czyli za odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców Gminy Nieporęt z wydatkami na zagospodarowanie odpadów i koszty obsługi. Plan dochodów w 2020 r. to kwota 5 450 000 zł natomiast planowane wydatki to kwota 7 746 359 zł. Natomiast wszystkie wydatki bieżące w dziale 900 to kwota 11 676 488 zł, wzrost 18 %, tj. o kwotę 1 777 581 zł w stosunku do 2019 r. w związku z wydatkami na wywóz odpadów komunalnych oraz wzrost dotacji przedmiotowej dla GZK. W kolejnych latach objętych Prognozą ten rodzaj wydatków stanowi około 11 % wydatków bieżących budżetu. Natomiast w kolejnych latach objętych Prognozą prognozuje się wzrost o około 1 -2 %.

- znaczący udział środków kierowano na cele Opieki społecznej – średniorocznie 10,90 %. Istotnym źródłem finansowania tych zadań do 2004 roku były dotacje budżetu państwa przekazywane na realizację zadań zleconych, jednak z upływem czasu stopniowo zwiększał się zakres zadań finansowanych własnymi środkami budżetów gmin. Należy zakładać, że w następstwie zachodzących zmian demograficznych udział tej grupy wydatków w wydatkach ogółem będzie miał w dłuższym okresie charakter rosnący. W 2012 r. wzrosły wydatki na pomoc społeczną w porównaniu do roku ubiegłego o prawie 6 % i stanowiły około 10,14 % wydatków bieżących budżetu. W 2013 r. ten wzrost wynosi 5 % w porównaniu do poprzedniego roku a wydatki stanowią około 10 % wydatków bieżących budżetu. W 2014 r. kwota 4 480 860,71 zł tj. 10% wydatków. W 2015 r. kwota 5 793 874 zł tj. 12,25 %. Wydatki w 2016 r. w dziale 852 stanowiły 23,48 % wydatków bieżących, co jest spowodowane otrzymaniem kolejnego zadania zleconego do realizacji gminom tzw. 500+. Wydatki na 2017 r. występują w dwóch działach 852 i 855 i stanowią kwotę 16 508 213,19 zł tj. 25,21%, wydatków bieżących budżetu (w których też występuje wydatek na dotację 500+

w kwocie 10 431 974,81 zł). Wydatki na 2018 r. występują w dwóch działach 852 i 855 i stanowią kwotę 17 028 649,94 zł tj. 23,45 %, wydatków bieżących budżetu (w których też występuje wydatek na dotację 500+ w kwocie 9 938 143,75 zł). Wydatki na 2019 r. występują w dwóch działach 852 i 855 i stanowią kwotę 19 507 808 zł tj. 20,66 %, wydatków bieżących budżetu (w których też występuje wydatek na dotację 500+ w kwocie 11 917 000 zł). Wydatki na 2020 r. to planowana kwota 25 872 411 zł tj. 24,51 % wydatków bieżących budżetu (w których też występuje wydatek na dotację 500+ w kwocie 18 082 000 zł). Wydatki wzrastają w trakcie roku ze względu na zaniżony plan dotacji z budżetu Państwa i zmiany wysokości w trakcie roku. Zadania zleczone to kwota 21 887 420 zł, dofinansowanie do zadań własnych 436 367 zł i własne wydatki 3 548 624 zł. W trakcie roku budżetowego procent wydatków na zadania pomocy społecznej ulega zmianie, gdyż ciągle zmienia się wysokość dotacji celowych z budżetu Państwa. Wzrosły także wydatki na zadania własne i koszty obsługi coraz to więcej zleczanych zadań z budżetu Państwa. W kolejnych latach objętych Prognozą zakłada się około 1 – 2 % wzrost wydatków.

- w dziale kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (dział 921) średnioroczne wydatki kształtowały się na poziomie 4 % wydatków bieżących budżetu. W 2012 roku wydatki na kwotę 1 271 411,05 zł, w 2013 r. wzrost o około 3,5 %, co jest spowodowane przede wszystkim otwarciem w trakcie roku nowej świetlicy wiejskiej, wykonanie w kwocie 1 315 917,91 zł. W 2014 r. wzrost 2,99% spowodowany wydatkami na utrzymanie nowego obiektu świetlicy i zatrudnieniem obsługi. Wydatki 2014 r. stanowią 3 % wydatków bieżących ogółem. Wydatki w 2015 r. w wysokości 1 399 739 zł, tj. 3 % wydatków bieżących budżetu. Wydatki w 2016 r. w wysokości 1 451 368,71 zł, tj. 2,5 % wydatków bieżących budżetu. W 2017 r. wydatki w kwocie 1 722 659 zł, co stanowi 2,63 %. W 2018 r. wydatki w kwocie 1 982 222,36 zł, co stanowi 2,73 % wydatków bieżących budżetu. W 2019 r. planowane wydatki w kwocie 2 221 809 zł, co stanowi 2,36 % wydatków bieżących budżetu. Na rok 2020 r. planowane wydatki to kwota 2 333 334 zł, co stanowi 2,21 % wydatków bieżących budżetu. Wzrost powyższych wydatków w 2018 r. to 15 % a w 2019 r. 12 %. Natomiast plan na 2020 rok to wzrost tylko o 5 %, a w kolejnych latach objętych Prognozą zakłada się utrzymać na podobnym poziomie, stanowiącym około 2 % wydatków bieżących budżetu.

- na cele gospodarki gruntami i nieruchomościami wydatkowano średniorocznie około 1,3 % wydatków bieżących budżetu Gminy. Kwota 2012 r. wyniosła 399 842,78 zł, w 2013 r. w wysokości 496 748,91 zł wykonany wzrost o 24 % związany z przygotowaniem regulacji

stanu prawnego nieruchomości z zasobu Gminy i wzrostem wydatków na samoopodatkowanie Gminy. W 2014 r. kwota 653 103,24 zł, wzrost do roku 2013 o 31 %, związany z wzrostem nieruchomości do samoopodatkowania, tj. przejściem nieruchomości do tej pory dzierżawionych przez Gminę oraz planowaną wypłatą odszkodowań. W 2015 r. kwota 587 523 zł, która stanowi 1,24% budżetu bieżącego. W 2016 r. kwota 349 084,13 zł, która stanowi 0,61 % budżetu bieżącego. W 2017 r. kwota 412 369 zł, stanowi 0,63 % wydatków bieżących budżetu. W 2018 r. wykonana kwota 247 797,13 zł, stanowi 0,34 %. Od 1 stycznia 2016 r. obowiązuje nowe zwolnienie od podatku dotyczącego nieruchomości stanowiących własność Gminy, w związku z czym kwota samoopodatkowania uległa znaczącemu zmniejszeniu. W 2019 r. planowana kwota 657 350 zł, co stanowi 0,7% wydatków bieżących budżetu, natomiast kwota planowana na rok 2020 wynosi 457 550 zł i stanowi 0,43 % wydatków bieżących. W kolejnych latach objętych Prognozą zakłada się wzrost na poziomie 1-2% i utrzymanie poziomu 0,4 % wydatków bieżących budżetu.

- w dziale 754 – bezpieczeństwo publiczne – średniorocznie wydatkowano około 2% wydatków bieżących budżetu. Kwota w 2015 r. to 671 694 zł, która w wydatkach budżetu utrzymuje się na podobnym poziomie. Kwota w 2016 r. to 747 443,04 zł, która stanowi 1,30 % wydatków bieżących budżetu. Kwota w 2017r. to 728 077 zł, która w wydatkach budżetu stanowi 1,11% utrzymuje się na podobnym poziomie. Kwota w 2018 roku 754 687,56 zł, która w wydatkach budżetu stanowi 1,04 % i utrzymuje się na podobnym poziomie. Planowana na 2019 r. kwota w wysokości 1 093 300 zł, stanowi 1,16 % wydatków bieżących budżetu. Na rok 2020 planowana kwota wynosi 1 014 850 zł, co stanowi 0,96 %. W kolejnych latach planuje się utrzymanie wydatków na poziomie z roku poprzedniego.

- w dziale 758 – różne rozliczenia, planuje się wpłaty części równoważącej subwencji ogólnej do budżetu państwa tzw. „janosikowe” oraz rezerwy w każdym roku. W 2013 r. kwota 712 436 zł z czego 712 436 zł to wpłata do budżetu państwa (mniejsza o 34 % od poprzedniego roku), W 2014 r. kwota w wysokości 877 883 zł tj. wpłata do budżetu państwa (większa o 23,22 % od poprzedniego roku). W 2015 r. kwota w wysokości 814 908 zł z czego 814 908 zł to wpłata do budżetu państwa (mniejsza o 7,17 % od poprzedniego roku). W 2016 r. kwota w wysokości 867 653 zł z czego 867 653 zł to wpłata do budżetu państwa (większa o 6,47 % od poprzedniego roku). W 2017 r. kwota w wysokości 884 985 zł z czego 884 620 zł to wpłata do budżetu państwa (wyższa o 1,96 % od poprzedniego roku) pozostała kwota 365,45 zł to wpłata żołnierzom rezerwy. W 2018 r. kwota w wysokości 980 182 zł

z czego 980 182 zł to wpłata do budżetu państwa (wyższa o 10,8% od poprzedniego roku). W 2019 r. planowana kwota w wysokości 2 125 931,71 zł z czego 1 499 750 zł to wpłata do budżetu państwa (wyższa o 53 % od poprzedniego roku) i Rezerwy celowe 605 131,71 zł (na zarządzanie kryzysowe w wysokości 255 000 zł oraz rezerwa oświatowa w wysokości 200 131,71 zł i 150 000 zł) i ogólna w wysokości 15 050 zł oraz 6 000 zł na wypłatę żołnierzom rezerwy, która będzie później zrefundowana przez budżet obronny. W 2020 roku planowana kwota w wysokości 2 886 619 zł z czego 1 481 619 zł to wpłata do budżetu państwa (na poziomie roku poprzedniego) i rezerwy celowe 835 000 zł (na zarządzanie kryzysowe w wysokości 335 000 zł – rezerwa obowiązkowa – liczona jako nie mniej niż 0,5 % wydatków budżetu pomniejszonych o wynagrodzenia i pochodne, o wydatki na obsługę długu i wydatki inwestycyjne oraz rezerwa oświatowa w wysokości 500 000 zł) i ogólna w kwocie 483 000 zł oraz 2 000 zł na wypłatę żołnierzom rezerwy, która będzie później zrefundowana przez budżet obronny, a także 85 000 zł na podatek VAT. W kolejnych latach 2021 - 2030 objętych Prognozą pozostawia się wydatki na podobnym poziomie z roku 2020.

- w dziale kultura fizyczna średnioroczne wydatki to około 1 % budżetu. Natomiast od kwietnia 2012 r. została utworzona jednostka budżetowa – Ośrodek Sportu i Rekreacji Gminy Nieporęt (basen) w związku z powyższym wydatki w tym dziale wzrosły znacząco i w 2012 wykonana kwota to 1 695 274,98 zł. W związku z tym, iż basen w 2013 r. działał już cały rok wydatki wzrastają o około 32%, z kwotą w wysokości 2 248 414,27 zł, która stanowi 5,3 % wydatków bieżących budżetu. W 2014 r. wydatki stanowią kwotę 2 779 026,24 zł i stanowią 6 % wydatków bieżących budżetu roku 2014, w związku z powstaniem wydatków od połowy roku na nowym obiekcie Rekreacyjno - Wypoczynkowym Nieporęt - Pilawa. W 2015 r. wydatki te stanowiły kwotę 2 854 482 zł tj. 7,63% wydatków bieżących budżetu. W 2016 r. wydatki te stanowiły kwotę 2 934 106,63 zł tj. 5,09% wydatków bieżących budżetu. W 2017 r. wydatki to kwota 3 713 888 zł, która stanowi 5,67% wydatków bieżących. W 2018 r. wydatki to kwota 4 055 231,09 zł, która stanowi 6,73% wydatków bieżących. W 2019 r. planowana kwota to 5 445 633 zł, która stanowi 5,77% wydatków bieżących budżetu i jest o 34 % wyższa od kwoty w 2018 r., w związku z wyższym budżetem Ośrodka Sportu i Rekreacji Gminy Nieporęt, Centrum Rekreacji Gminy Nieporęt oraz oddaniem do użytkowania nowego boiska trawiastego w Kątach Węgierskich. Planowana kwota na rok

2020 wynosi 5 592 812 zł i stanowi 5,3 % planowanych wydatków bieżących. W kolejnych latach objętych Prognozą planuje się wydatki na podobnym poziomie.

- w dziale 710 – działalność usługowa, gmina w ramach rozdziału 71004 – wykonuje plany zagospodarowania przestrzennego. Średniorocznie na tą działalność gmina wydawała około 1 % budżetu wydatków bieżących. W roku 2013 kwota planowana 221 400 zł, która stanowiła 0,5% wydatków bieżących budżetu wydatkowana 84 234,05 zł w związku z przesunięciami w uchwalaniu planów zagospodarowania. W 2014 r. wykonano kwotę 104 398,11 zł, w 2015 r. kwota 109 047 zł, w 2016 r. kwota 26 792,43 zł. W 2017 r. kwota wykonana 40 225 zł, w związku z trwającymi procedurami uchwalania planów zagospodarowania przestrzennego i przesunięciami w ich realizacji. W 2018 r. wydatkowana kwota 70 930,91 zł. W 2019 r. planowana kwota to 110 021 zł, co stanowi 0,12 % planu wydatków bieżących budżetu. Na 2020 r. planowana kwota wynosi 141 150 zł i stanowi 0,13 % wydatków bieżących budżetu. W kolejnych latach objętych Prognozą planuje się utrzymać je na tym samym poziomie z roku 2020.

- w dziale ochrona zdrowia (dział 851) średnioroczne wydatki na poziomie około 1 % wydatków bieżących budżetu. W 2013 r. wydatkowano kwotę 284 840,86 zł. W ramach tych wydatków były realizowane dwa programy zdrowotne jeden - na 40 000 zł, realizowany zgodnie z Uchwałą nr XLV/18/2010 z dnia 26 lutego 2010 do roku 2014, obejmujący działania zdrowotne na rzecz mieszkańców Gminy, tj. bezpłatne szczepienia ochronne przeciw rakowi szyjki macicy dziewcząt w wieku 12 lat, zameldowanych w Gminie Nieporęt, szczepienia ochronne przeciw grypie sezonowej dla osób powyżej 65 roku życia i drugi - na 90 000 zł Gminny Program promocji i poprawy zdrowia obejmującego osoby uzależnione od alkoholu oraz członków ich rodzin. Pozostałe wydatki bieżące na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii. W 2014 r. wydatki na kwotę 275 264,02 zł, z czego program zdrowotny - na 25 965 zł, realizowany zgodnie z Uchwałą nr XLV/18/2010 z dnia 26 lutego 2010 do roku 2014, obejmujący działania zdrowotne na rzecz mieszkańców Gminy, tj. bezpłatne szczepienia ochronne przeciw rakowi szyjki macicy dziewcząt w wieku 12 lat, zameldowanych w Gminie Nieporęt, szczepienia ochronne przeciw grypie sezonowej dla osób powyżej 65 roku życia. Pozostałe wydatki bieżące na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii. W 2015 r. wydatki na kwotę 264 859 zł, stanowią wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii. W 2016 r. wydatki na kwotę 351 934,01 zł, stanowią wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii. W 2017 r. kwota 486 315 zł, z tego

120 000 zł program zdrowotny rehabilitacyjny, pozostała kwota to wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii, stanowiła 0,74 % wydatków bieżących budżetu. W 2018 r. wydatkowano kwotę 585 931,06 zł. W 2019 r. planowane wydatki na kwotę 713 472 zł, z tego 120 000 zł na programy zdrowotne, 76 975 zł dotacje na lecznictwo ambulatoryjne w ramach dofinansowania nocnej pomocy lekarskiej jako pomoc finansowa dla Powiatu oraz 125 000 zł wykupienie świadczeń zdrowotnych dla mieszkańców Gminy, pozostałe to wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomani. Planowane wydatki stanowią 0,76 % wydatków bieżących budżetu. Na 2020 r. planowana kwota wynosi 760 275 zł i stanowi 0,72 % wydatków bieżących budżetu. Na kwotę tą składają się m.in. wydatki na lecznictwo ambulatoryjne w kwocie 266 275 zł (z tego: wykup świadczeń na 190 000 zł i 76 275 zł na nocną pomoc dla Powiatu), wydatki na programy zdrowotne 120 000 zł, a także wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii. W roku 2021 zakłada się spadek wydatków o około 23% do kwoty 616 975 zł, a następnie od 2022 roku do końca prognozy utrzymanie na tym samym poziomie.

- w dziale 010 – rolnictwo i łowiectwo planowane są kwoty na wydatki bieżące w zakresie zwrotu podatku akcyzowego rolnikom i 2% wpłat na rzecz izb rolniczych. W kolejnych latach była to średnia kwota około 16 000 zł. W roku 2013 kwota 18 871,09 zł z czego: na wpłaty 2 % na rzecz izb rolniczych 2 566,50 zł, natomiast środki na wypłatę akcyzy zwiększają wydatki w trakcie roku zależnie od otrzymanych dochodów. W 2014 r. kwota 21 440,89 zł, z tego: 2 538,65 zł - 2% wpłat na rzecz izb rolniczych, natomiast pozostałe środki na wypłatę akcyzy zwiększają wydatki w trakcie roku zależnie od otrzymanych dochodów. W 2015 r. kwota 24 314,32 zł z czego 2 571,70 zł - 2% wpłat na rzecz izb rolniczych, natomiast pozostałe środki na wypłatę akcyzy zwiększają wydatki w trakcie roku zależnie od otrzymanych dochodów tj. w kwocie 21 742,62. W 2016 r. kwota 25 624,19 zł z czego 2 677,75 zł - 2% wpłat na rzecz izb rolniczych, natomiast pozostałe środki na wypłatę akcyzy zwiększają wydatki w trakcie roku zależnie od otrzymanych dochodów tj. w kwocie 22 496,51. W 2017 r. kwota 23 863 zł - z tego 2 % wpłat na rzecz izb rolniczych 2 632,74 oraz 21 230,25 zł na akcyzę. W 2018 r. wydatkowana kwota 25 757,68 zł, z tego 2 663,19 zł - 2 % wpłat na rzecz izb rolniczych, i 22 641,66 na akcyzę. W 2019 r. planowana kwota 34 295 zł z tego 4 000 zł - 2 % wpłat na rzecz izb rolniczych. Planowana kwota na rok 2020 oraz na następne latach objęte Prognozą wynosi 3 000 zł tytułem wpłat na rzecz izb rolniczych.

- w dziale turystyki w 2017 r. wydatkowano kwotę 18 413 zł, na utrzymanie szlaków rowerowych, w 2018 roku wydatkowano kwotę 6 150 zł, a w 2019 r. planowana kwota wynosi 95 000 zł, w związku z naprawami i utrzymaniem szlaków rowerowych na terenie Gminy Nieporęt. Na rok 2020 nie planuje się wydatków.

- w dziale 751 – urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa planowana jest kwota na aktualizację rejestru wyborców jako zadanie zlecone gminie w 2013 roku w kwocie 2 177,76 zł, w 2014 w kwocie 2 203,86 zł, zgodnie z pismem z Krajowego Biura Wyborczego, w 2015 r. w kwocie 2 228,73 zł. i dodatkowe zadania zlecone na wybory prezydenckie i do sejmu, w 2016 r. w kwocie 14 353,54 zł w tym dodatkowo na zakup urn wyborczych. W 2017 kwota 2 749 zł, aktualizację rejestru wyborców jako zadanie zlecone. W 2018 r. wydatkowana kwota 110 341,05 zł na aktualizację rejestru wyborców jako zadanie zlecone 2 821 zł i pozostała na wybory samorządowe. W 2019 r. planowana kwota 131 005 zł, w tym: 2 838 zł jako zadanie zlecone na aktualizację rejestru wyborców oraz na wybory do Parlamentu Europejskiego 63 548 zł i do Sejmu i Senatu 64 619 zł. Na rok 2020 oraz lata kolejne objęte Prognozą planowana kwota na poziomie 2 900 zł na aktualizację rejestru wyborców.

- w dziale 757 – obsługa długu publicznego - w tym dziale planuje się wydatki związane z odsetkami od zaciągniętych zobowiązań finansowych, czyli od kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych. Na koniec 2014 roku zadłużenie Gminy wyniosło 16 170 384 zł: z tytułu pożyczek dług Gminy wynosi 68 000 zł, z tytułu zaciągniętych kredytów 2 102 384 zł, z tytułu emisji obligacji komunalnych 14 000 000 zł. Na koniec 2014 r. zadłużenie wyniosło 13 250 000 zł, nie zaciągnięto długu w 2015 r. a spłacono na kwotę 2 750 000 zł, w związku z czym dług na koniec 2015 r. wyniósł 10 500 000 zł a odsetki około 346 000 zł. W 2016 r. nie zaciągnęła Gmina zobowiązań natomiast spłaciła już zaciągnięte na kwotę 2 750 000 zł, w rezultacie czego zadłużenie na koniec 2016 r. wyniosło 7 750 000 zł. Wydatki w 2016 roku na spłatę odsetek od powyższych zobowiązań zwrotnych przeznaczono kwotę w wysokości 259 018,68 zł. W 2017 r. nie zaciągnięto zobowiązań, natomiast spłacono w wysokości 2 750 000 zł, co spowodowało planowane zadłużenie na koniec 2017 r. w kwocie 5 000 000 zł, odsetki zapłacone to kwota 194 358 zł. W 2018 r. nie zaciągnięto zobowiązań, natomiast spłacono w wysokości 2 750 000 zł, co spowodowało planowane zadłużenie na koniec 2018 r. w kwocie 2 250 000 zł, odsetki zapłacono w wysokości 124 999,50 zł. W 2019 r. planowane do spłaty zobowiązania są w kwocie 2 250 000 zł,

a obsługa długu od powyższych zobowiązań planowana na kwotę w wysokości 377 403 zł. Ponadto podjęto decyzję o rezygnacji z emisji obligacji komunalnych i nie zostaną zaciągnięte nowe zobowiązania w 2019 r. Na rok 2020 planowane jest zaciągnięcie zobowiązań w wysokości 10 543 888 zł, natomiast spłata planowana jest od roku 2021. Obsługa długu w 2020 r. w wysokości 600 000 zł.

Natomiast obsługa długu planowana jest w 2020 roku w wysokości 600 000 zł, w 2021 r. 500 000 zł, w 2022 r. 300 000 zł, w 2023 r. 300 000 zł, w 2024 r. 200 000 zł, w 2025 r. 200 000 zł, w 2026 r. 200 000 zł, w 2027 r. 200 000 zł, w 2028 r. 200 000 zł, w 2029 r. 200 000 zł oraz w 2030 roku w wysokości 200 000 zł.

W związku z trudną przewidywalnością oprocentowania, które jest zmienne i zależne od stawki WIBOR, wartości w poszczególnych latach mogą ulegać zmianie, ponadto planowane zadłużenie także może ulec zmianie, w związku z bieżącą analizą potrzeb kredytowych i wykorzystaniem ewentualnych wolnych środków.

W wydatkach bieżących w WPF Gminy Nieporęt na lata 2020 – 2030 wyodrębnia się wydatki na obsługę długu, które zostały przedstawione powyżej, gwarancje i poręczenia, których Gmina nie udzielała, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowane w 2020 roku na kwotę 39 258 252 zł, ze wzrostem do roku poprzedniego o około 8 %. Wzrost spowodowany jest podwyżkami dla nauczycieli od 1 września 2019, których skutki przechodzą na 2020 r. oraz skutkami zmiany awansu zawodowego nauczycieli, wzrostem zadań w pomocy społecznej i administracji. W roku 2020 r. i w kolejnych latach wzrost o około 1 % (średni przewidywany procent inflacji), przy założeniu braku zmian organizacyjnych w oświacie.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów – przyjęto że są to wydatki w rozdziale 75022 – Rady Gmin i rozdziale 75023 – Urzędy Gmin, ponieważ organami są Rada Gminy i Wójt Gminy, a Wójt działa przy pomocy Urzędu. Wydatki te w 2020 roku zaplanowano w wysokości 10 868 550 zł, łącznie z wydatkami majątkowymi w wysokości 30 000 zł. Przedsięwzięcia wykazane w załączniku do WPF w wydatkach bieżących są to umowy, których zawarcie na dłuższy okres pozwala uzyskać niższe koszty ich wykonania.

Wskazać należy także, że od roku 2011 zgodnie z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622, 1649, 2020) planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące, ponadto na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody

bieżące. W WPF Gminy Nieporęt została zachowana powyższa zależność i przedstawiona w załączniku do WPF.

Wydatki majątkowe zaplanowane w budżetach kolejnych lat objętych prognozą, zakładają ich wysokość na poziomie możliwości finansowych Gminy, a także utrzymania bezpiecznego poziomu spłat każdego roku aby zachowane zostały relacje z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.).

W przypadku uzyskania zewnętrznych źródeł finansowania wydatki te będą wzrastały w zależności od otrzymanych środków.

Wydatki majątkowe w 2020 r. to kwota 18 000 000 zł w ramach środków własnych Gminy i dofinansowania środkami europejskimi w wysokości 6 013 384 zł (po stronie dochodów majątkowych budżetu) w 2021 r. wydatki planowane 4 300 000 zł z tego finansowanie środkami europejskimi 0 zł po stronie dochodów budżetu), w 2022 planowane na kwotę 4 000 000 zł z tego finansowanie środkami europejskimi 0 zł po stronie dochodów budżetu), w 2023 planowane na kwotę 3 400 000 zł, w 2024 r. na kwotę 3 123 774 zł, na 2025 r. na kwotę 5 486 909 zł, na 2026 r. na kwotę 4 896 411 zł, na 2027 r. na kwotę 4 697 229 zł, na 2028 r. na kwotę 4 756 000 zł, na 2029 r. na kwotę 4 548 953 zł oraz w roku 2030 na kwotę 3 763 879 zł. Wydatki majątkowe w kolejnych latach uzależnione są od środków finansowych Gminy, które są wyszczególnione w WPF.

Deficyt w roku 2020 planowany jest w wysokości 10 543 88 zł, który zamierza się pokryć emisją papierów wartościowych, podobnie jak deficyt w roku 2021 w kwocie 1 803 676 zł, i w roku 2022 w wysokości 188 557 zł, ponieważ zaletą obligacji jest prostsza i szybsza procedura w przeciwieństwie do kredytu bankowego. Przy wyborze banku organizatora emisji nie ma konieczności stosowania ustawy prawo zamówień publicznych, proces wyboru banku jest znacznie krótszy niż w przypadku przetargu dotyczącego udzielenia kredytu. Mimo to jednak Gmina zawsze stosuje podobną formę (konkurs ofert), która wyłoni najtańszego agenta. Kolejną zaletą jest brak konieczności ustanawiania zabezpieczenia na majątku emitenta ani przedstawiania dodatkowych gwarancji. Wystarczającym zabezpieczeniem jest wysoka wiarygodność finansów Gminy Nieporęt. Istotny jest również fakt, że harmonogram emisji i wykupu papierów wartościowych ustalany jest przez emitenta – gminę, przy uwzględnieniu oczekiwań inwestorów, podczas gdy przy kredycie funkcjonują pewne ustalone wzorce spłaty zadłużenia. Bardzo ważnym argumentem przemawiającym

za emisją jest efekt marketingowo – promocyjny. Wszystkie wymienione zalety oczywiście nie przesądzają o tym, że tylko obligacje pokryją deficyt w Gminie. Jak na rynku wystąpią preferencyjne kredyty bądź bezzwrotne źródła finansowe to oczywiście Gmina po takie zamierza sięgać jednocześnie zmieniając źródła przychodów ustalonych w WPF i budżecie danego roku.

Przychody w budżetach kolejnych lat to środki potrzebne na pokrycie planowanego deficytu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Na etapie planowania budżetu na rok 2020 i kolejne lata nie jesteśmy w stanie przewidzieć wolnych środków, którymi można pokryć planowany deficyt, ale zakłada się możliwość zmiany pokrycia planowanego deficytu po zamknięciu roku 2019.

Rozchody w kolejnych latach wynikają z planowanych emisji papierów wartościowych.

Kwota długu Gminy na koniec 2020 roku planowana jest w wysokości 10 543 888 zł, spełnia wymagania art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Na koniec 2021 zadłużenie planowane jest w kwocie 12 347 564 zł, w następnych latach objętych Prognozą zadłużenie zmniejsza się aż do całkowitej spłaty w roku 2030. W każdym roku objętym Prognozą zadłużenie spełnia wymogi ustawowe. Planowane zadłużenie na koniec roku 2020 jak i kolejnych lat może ulec zmianie w przypadku zastąpienia planowanej emisji papierów wartościowych na pokrycie deficytu np. wolnymi środkami, wzrostu dochodów danego roku oraz zmniejszenia wydatków.

Przygotowana Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nieporęt na lata 2020 – 2030 tworzy warunki do prowadzenia racjonalnej, odpowiedzialnej i stabilnej polityki finansowej Gminy Nieporęt oraz oferuje całościowe spojrzenie na jej kondycję finansową w dłuższej perspektywie. Poza tym zwiększa wiarygodność, przejrzystość i przewidywalność polityki fiskalnej. Jednak zapisy ustawy o finansach publicznych odnośnie WPF powodują wiele problemów interpretacyjnych, co powoduje trudności w jej przygotowaniu. Wykazanie w WPF tak wielu szczegółowych danych, w bardzo długim okresie, powoduje że istnieje ryzyko związane z realizacją tych danych. Ponadto zmiany w otoczeniu makroekonomicznym i polityki fiskalnej Państwa, stwarzają problemy w planowaniu wieloletnim przy niestabilnych i ciągle zmieniających się przepisach prawa.

SKARBNIK

Katarzyna Skuza

WÓJT

Sławomir Maciej Mazur

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr
Rady Gminy Nieporęt
z dnia

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 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				134 863 920,38	35 570 844,00	21 378 358,00	11 872 858,00	7 991 358,00	26 000,00
1.a	- wydatki bieżące				88 376 928,16	18 816 687,00	17 088 358,00	7 872 858,00	4 591 358,00	26 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				46 486 992,22	16 754 157,00	4 290 000,00	4 000 000,00	3 400 000,00	0,00
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:				24 751 455,90	7 742 457,00	1 790 000,00	1 500 000,00	900 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				24 751 455,90	7 742 457,00	1 790 000,00	1 500 000,00	900 000,00	0,00
1.1.2.7	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Nieporęcie - ochrona środowiska naturalnego oraz uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie Gminy Nieporęt	Urząd Gminy Nieporęt	2018	2023	8 112 527,00	1 942 645,00	1 500 000,00	1 500 000,00	900 000,00	0,00
1.1.2.8	Zagospodarowanie terenu "Kompleksu Rekreacyjno-Wypoczynkowego Nieporęt-Piława" w otoczeniu Jeziora Zegrzyńskiego - rozwój terenów zieleni obszarów funkcjonalnych Gminie Nieporęt	Urząd Gminy Nieporęt	2017	2020	4 078 663,74	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Budowa ścieżki rowerowej nad Kanałem Żerańskim w ramach programu Rozwój zintegrowanej sieci dróg rowerowych na terenie Gminy Nieporęt - poprawa środowiska naturalnego poprzez ochronę powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Gminy Nieporęt	2018	2021	9 357 593,00	4 497 412,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	Przebudowa ul. Spacerowej w Białobrzegach i ul. Głównej w Ryni - Poprawa komunikacji na terenie gminy	Urząd Gminy Nieporęt	2016	2020	2 957 872,16	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.13	System monitorowania jakości powietrza i klimatu akustycznego w Gminie Nieporęt - ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2021	244 800,00	2 400,00	240 000,00	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				110 112 464,48	27 828 387,00	19 588 358,00	10 372 858,00	7 091 358,00	26 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				88 376 928,16	18 816 687,00	17 088 358,00	7 872 858,00	4 591 358,00	26 000,00
1.3.1.2	Dostęp do sieci Internet dla Beneficjentów Projektu POIG 8.3 - utrzymanie trwałości projektu w ramach przedsięwzięcia "Cyfrowe okno na e-Świat"	Urząd Gminy Nieporęt	2017	2020	373 560,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dostęp do sieci Internet dla Radnych Gminy Nieporęt - bieżący kontakt z radnymi oraz przekazywanie radnym materiałów	Urząd Gminy Nieporęt	2016	2022	72 475,71	14 500,00	14 500,00	14 500,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dowóz uczniów do szkół i opieka nad dziećmi dojeżdżającymi do szkół - w celu realizacji zadań własnych Gminy wynikających z ustawy o systemie oświaty	Szkoła Podstawowa w Białobrzegach	2011	2020	294 765,85	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Dzierżawa nieruchomości pod drogę - zabezpieczenie potrzeb mieszkańców w zakresie komunikacji terenu Pilawa- Wschód	Urząd Gminy Nieporęt	2009	2024	334 081,60	22 000,00	23 000,00	24 000,00	25 000,00	26 000,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 839 418,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 395 261,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 444 157,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 932 457,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 932 457,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 842 645,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.1.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 547 412,00
1.1.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.1.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	242 400,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 906 961,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 395 261,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 500,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.1.11	Konserwacja oświetlenia drogowego, usuwanie awarii, inne naprawy oświetlenia - Zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom, racjonalizacja zużycia energii	Urząd Gminy Nieporęt	2011	2021	2 044 120,26	225 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Obsługa bankowa budżetu i jednostek organizacyjnych Gminy Nieporęt - zapewnienie obsługi bankowej	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2016	2020	5 763,36	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Obsługa bankowa budżetu i jednostek organizacyjnych Gminy Nieporęt - zapewnienie obsługi bankowej	Gimnazjum w Stanisławowie Pierwszym	2016	2020	5 763,36	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Obsługa bankowa budżetu i jednostek organizacyjnych Gminy Nieporęt - zapewnienie obsługi bankowej	Gminne Przedszkole w Białobrzegach	2016	2020	5 763,36	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Obsługa bankowa budżetu i jednostek organizacyjnych Gminy Nieporęt - zapewnienie obsługi bankowej	Gminne Przedszkole w Nieporęćcu	2016	2020	5 763,36	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Obsługa bankowa budżetu i jednostek organizacyjnych Gminy Nieporęt - zapewnienie obsługi bankowej	Gminne Przedszkole w Zegrzu	2016	2020	5 763,36	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Obsługa bankowa budżetu i jednostek organizacyjnych Gminy Nieporęt - zapewnienie obsługi bankowej	Gminny Zespół Oświaty	2016	2020	5 763,36	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Obsługa bankowa budżetu i jednostek organizacyjnych Gminy Nieporęt - zapewnienie obsługi bankowej	Ośrodek Sportu i Rekreacji Gminy Nieporęt	2016	2020	5 763,36	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Obsługa bankowa budżetu i jednostek organizacyjnych Gminy Nieporęt - zapewnienie obsługi bankowej	Szkoła Podstawowa w Białobrzegach	2016	2020	5 763,36	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Obsługa bankowa budżetu i jednostek organizacyjnych Gminy Nieporęt - zapewnienie obsługi bankowej	Szkoła Podstawowa w Józefowie	2016	2020	5 763,36	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Obsługa bankowa budżetu i jednostek organizacyjnych Gminy Nieporęt - zapewnienie obsługi bankowej	Szkoła Podstawowa w Nieporęćcu	2016	2020	5 763,36	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Obsługa bankowa budżetu i jednostek organizacyjnych Gminy Nieporęt - zapewnienie obsługi bankowej	Urząd Gminy Nieporęt	2016	2020	5 763,36	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Obsługa bankowa budżetu i jednostek organizacyjnych Gminy Nieporęt - zapewnienie obsługi bankowej	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wólce Radzywińskiej	2016	2020	5 763,36	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	Obsługa bankowa budżetu i jednostek organizacyjnych Gminy Nieporęt - zapewnienie obsługi bankowej	Szkoła Podstawowa w Izabelinie	2016	2020	5 763,36	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości na których zamieszkują mieszkańcy na terenie Gminy Nieporęt - zapewnienie warunków utrzymania porządku i czystości oraz odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych	Urząd Gminy Nieporęt	2013	2022	30 062 727,98	7 360 159,00	7 500 000,00	600 000,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Serwis sprzętu dla Beneficjentów Projektu POIG 8.3 - utrzymanie trwałości projektu w ramach przedsięwzięcia "Cyfrowe okno na e-Świat"	Urząd Gminy Nieporęt	2017	2020	172 781,20	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	Ubezpieczenie mienia gminy - zabezpieczenie mienia przed zdarzeniami losowymi	Urząd Gminy Nieporęt	2017	2021	167 486,29	37 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	Ubezpieczenie sprzętu przekazanego w użytkowanie Beneficjentom Projektu POIG 8.3 - utrzymanie trwałości projektu w ramach przedsięwzięcia "Cyfrowe okno na e-Świat"	Urząd Gminy Nieporęt	2017	2020	50 552,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.29	Usługi pocztowe - zapewnienie przepływu informacji	Urząd Gminy Nieporęt	2011	2022	2 192 107,05	270 000,00	270 000,00	280 000,00	0,00	0,00
1.3.1.32	Wykonanie planów zagospodarowania przestrzennego - wyznaczenie nowych terenów rozwojowych Gminy pod zabudowę mieszkaniową	Urząd Gminy Nieporęt	2011	2022	679 302,14	102 000,00	81 500,00	41 500,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455 000,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
1.3.1.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
1.3.1.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
1.3.1.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
1.3.1.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
1.3.1.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
1.3.1.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
1.3.1.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 460 159,00
1.3.1.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.1.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.1.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00
1.3.1.29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00
1.3.1.32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.1.34	Wywóz odpadów gminnej pływalni - zapewnienie warunków utrzymania porządku i czystości	Ośrodek Sportu i Rekreacji Gminy Nieporęt	2013	2020	18 543,94	5 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.35	Wywóz odpadów komunalnych z terenu Gminy Nieporęt i budynków gminnych (m.in.: Urzędu Gminy, budynków komunalnych, obiektów sportowych) - zapewnienie warunków utrzymania porządku i czystości oraz rozwoju gospodarki odpadami	Urząd Gminy Nieporęt	2011	2022	1 616 896,64	160 000,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00
1.3.1.36	Wywóz odpadów komunalnych z jednostki oświatowej Gminy Nieporęt - zapewnienie warunków utrzymania porządku i czystości oraz rozwoju gospodarki odpadami	Szkoła Podstawowa w Nieporęcie	2013	2023	99 103,73	14 100,00	17 000,00	20 400,00	20 400,00	0,00
1.3.1.37	Wywóz odpadów komunalnych z jednostki oświatowej Gminy Nieporęt - zapewnienie warunków utrzymania porządku i czystości oraz rozwoju gospodarki odpadami	Gminne Przedszkole w Nieporęcie	2013	2023	80 168,23	11 200,00	13 500,00	16 200,00	16 200,00	0,00
1.3.1.39	Wywóz odpadów komunalnych z jednostki oświatowej Gminy Nieporęt - zapewnienie warunków utrzymania porządku i czystości oraz rozwoju gospodarki odpadami	Gminne Przedszkole w Białobrzegach	2013	2023	75 054,23	10 200,00	12 300,00	14 800,00	14 800,00	0,00
1.3.1.40	Wywóz odpadów komunalnych z jednostki oświatowej Gminy Nieporęt - zapewnienie warunków utrzymania porządku i czystości oraz rozwoju gospodarki odpadami	Gminne Przedszkole w Zegrzu	2013	2023	79 744,32	11 200,00	13 500,00	16 200,00	16 200,00	0,00
1.3.1.41	Wywóz odpadów komunalnych z jednostki oświatowej Gminy Nieporęt - zapewnienie warunków utrzymania porządku i czystości oraz rozwoju gospodarki odpadami	Szkoła Podstawowa w Białobrzegach	2013	2023	80 610,04	11 200,00	13 500,00	16 200,00	16 200,00	0,00
1.3.1.42	Wywóz odpadów komunalnych z jednostki oświatowej Gminy Nieporęt - zapewnienie warunków utrzymania porządku i czystości oraz rozwoju gospodarki odpadami	Szkoła Podstawowa w Izabelinie	2013	2023	81 698,22	11 200,00	13 500,00	16 200,00	16 200,00	0,00
1.3.1.43	Wywóz odpadów komunalnych z jednostki oświatowej Gminy Nieporęt - zapewnienie warunków utrzymania porządku i czystości oraz rozwoju gospodarki odpadami	Szkoła Podstawowa im. Wandy Chotomskiej w Józefowie	2013	2023	135 639,22	19 700,00	23 700,00	28 500,00	28 500,00	0,00
1.3.1.44	Wywóz odpadów komunalnych z jednostki oświatowej Gminy Nieporęt - zapewnienie warunków utrzymania porządku i czystości oraz rozwoju gospodarki odpadami	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wólce Radzywińskiej	2013	2023	80 160,89	11 200,00	13 500,00	16 200,00	16 200,00	0,00
1.3.1.46	Zakup energii elektrycznej (bez opłat za przesył) - w celu zapewnienia funkcjonowania jednostki	Gminne Przedszkole w Białobrzegach	2013	2023	56 150,87	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00
1.3.1.47	Zakup energii elektrycznej (bez opłat za przesył) - w celu zapewnienia funkcjonowania jednostki	Gminne Przedszkole w Nieporęcie	2013	2023	123 743,72	13 000,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00
1.3.1.48	Zakup energii elektrycznej (bez opłat za przesył) - w celu zapewnienia funkcjonowania jednostki	Szkoła Podstawowa w Białobrzegach	2013	2023	180 986,14	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00
1.3.1.49	Zakup energii elektrycznej (bez opłat za przesył) - w celu zapewnienia funkcjonowania jednostki	Szkoła Podstawowa w Izabelinie	2013	2023	155 957,28	17 500,00	17 500,00	17 500,00	17 500,00	0,00
1.3.1.50	Zakup energii elektrycznej (bez opłat za przesył) - w celu zapewnienia funkcjonowania jednostki	Szkoła Podstawowa im. Wandy Chotomskiej w Józefowie	2013	2023	229 551,00	27 358,00	27 358,00	27 358,00	27 358,00	0,00
1.3.1.51	Zakup energii elektrycznej (bez opłat za przesył) - w celu zapewnienia funkcjonowania jednostki	Szkoła Podstawowa w Nieporęcie	2013	2023	233 252,53	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00
1.3.1.52	Zakup energii elektrycznej (bez opłat za przesył) - w celu zapewnienia funkcjonowania jednostki	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wólce Radzywińskiej	2013	2023	93 796,02	11 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00
1.3.1.53	Zakup energii elektrycznej (bez opłat za przesył) - w celu zapewnienia funkcjonowania jednostki	Gminne Przedszkole w Zegrzu	2013	2023	129 223,36	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 100,00
1.3.1.35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00
1.3.1.36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 900,00
1.3.1.37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 100,00
1.3.1.39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 100,00
1.3.1.40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 100,00
1.3.1.41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 100,00
1.3.1.42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 100,00
1.3.1.43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 400,00
1.3.1.44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 100,00
1.3.1.46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00
1.3.1.47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00
1.3.1.48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.1.50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 432,00
1.3.1.51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 000,00
1.3.1.53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.1.54	Zakup energii elektrycznej (bez opłat za przesył) do oświetlenia gminnej pływalni - zapewnienie funkcjonowania pływalni	Ośrodek Sportu i Rekreacji Gminy Nieporęt	2013	2020	1 317 605,96	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.55	Zakup energii elektrycznej (bez opłat za przesył) m.in.: do oświetlenia drogowego, obiektów sportowych, Urzędu Gminy, budynków komunalnych - zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańców, racjonalizacja zużycia energii	Urząd Gminy Nieporęt	2013	2021	4 732 812,55	720 300,00	730 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.57	Zakup i dystrybucja paliwa gazowego - w celu zapewnienia funkcjonowania jednostki	Gminne Przedszkole w Białobrzegach	2016	2023	281 989,10	44 000,00	44 000,00	44 000,00	44 000,00	0,00
1.3.1.58	Zakup i dystrybucja paliwa gazowego - w celu zapewnienia funkcjonowania jednostki	Gminne Przedszkole w Nieporęcie	2016	2023	382 146,78	55 000,00	55 000,00	55 000,00	55 000,00	0,00
1.3.1.59	Zakup i dystrybucja paliwa gazowego - w celu zapewnienia funkcjonowania jednostki	Gminne Przedszkole w Zegrzu	2016	2023	182 746,03	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	0,00
1.3.1.60	Zakup i dystrybucja paliwa gazowego - w celu zapewnienia funkcjonowania jednostki	Ośrodek Sportu i Rekreacji Gminy Nieporęt	2016	2020	1 375 721,97	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.61	Zakup i dystrybucja paliwa gazowego - w celu zapewnienia funkcjonowania jednostki	Szkoła Podstawowa w Białobrzegach	2016	2023	688 677,34	105 000,00	105 000,00	105 000,00	105 000,00	0,00
1.3.1.62	Zakup i dystrybucja paliwa gazowego - w celu zapewnienia funkcjonowania jednostki	Szkoła Podstawowa w Izabelinie	2016	2023	427 280,75	66 000,00	66 000,00	66 000,00	66 000,00	0,00
1.3.1.63	Zakup i dystrybucja paliwa gazowego - w celu zapewnienia funkcjonowania jednostki	Szkoła Podstawowa im. Wandy Chotomskiej w Józefowie	2016	2023	655 773,32	98 000,00	98 000,00	98 000,00	98 000,00	0,00
1.3.1.64	Zakup i dystrybucja paliwa gazowego - w celu zapewnienia funkcjonowania jednostki	Szkoła Podstawowa w Nieporęcie	2016	2023	769 158,57	114 000,00	114 000,00	114 000,00	114 000,00	0,00
1.3.1.65	Zakup i dystrybucja paliwa gazowego - w celu zapewnienia funkcjonowania jednostki	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wólce Radzywińskiej	2016	2023	522 223,09	78 000,00	78 000,00	78 000,00	78 000,00	0,00
1.3.1.66	Zakup i dystrybucja paliwa gazowego m.in. do budynków komunalnych, Urzędu Gminy, OSP - w celu zapewnienia funkcjonowania jednostki	Urząd Gminy Nieporęt	2016	2020	247 805,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.67	Zimowe utrzymanie dróg gminnych i chodników - zapewnienie przejezdności dróg w sezonie zimowym	Urząd Gminy Nieporęt	2015	2021	3 087 959,52	390 000,00	392 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.68	Dostęp do sieci Internet dla ogniska profilaktyczno-wychowawczego w Ryńi i Zegrzu Południowym - zapewnienie możliwości dostępu do sieci Internet	Urząd Gminy Nieporęt	2017	2021	12 106,61	2 600,00	2 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.69	Zapewnienie dostępu do sieci Internet dla Urzędu Gminy Nieporęt - zapewnienie sprawnego funkcjonowania urzędu i jego działów	Urząd Gminy Nieporęt	2017	2021	115 577,75	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.70	Zapewnienie dostępu do sieci Internet dla Straży Gminnej w Nieporęcie - zapewnienie sprawnego funkcjonowania urzędu i jego działów	Urząd Gminy Nieporęt	2017	2021	5 384,61	1 400,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.71	Remonty bieżące dróg gminnych - zapewnienie przejazdu drogami gminnymi i bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy Nieporęt	2017	2021	1 228 954,72	290 000,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.72	Nieporęcka Karta Komunikacyjna - poprawa warunków komunikacji i promowania przejazdów komunikacją miejską	Urząd Gminy Nieporęt	2017	2023	2 391 930,50	420 000,00	440 000,00	480 000,00	520 000,00	0,00
1.3.1.73	Wywóz odpadów Centrum Rekreacji Nieporęt - zapewnienie warunków utrzymania porządku i czystości	Centrum Rekreacji Nieporęt	2017	2021	211 984,43	67 000,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235 000,00
1.3.1.55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 600,00
1.3.1.57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 000,00
1.3.1.58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.1.59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 000,00
1.3.1.60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.1.61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00
1.3.1.62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264 000,00
1.3.1.63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	392 000,00
1.3.1.64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	456 000,00
1.3.1.65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312 000,00
1.3.1.66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.1.67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	782 000,00
1.3.1.68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200,00
1.3.1.69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900,00
1.3.1.71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	585 000,00
1.3.1.72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 860 000,00
1.3.1.73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.1.74	Dzierżawa działek wodnych graniczących z Kompleksem Rekreacyjno - Wypoczynkowym Nieporęt-Pilawa - zapewnienie stanowisk do cumowania jednostek pływających na terenie Kompleksu Rekreacyjno-Wypoczynkowego Nieporęt-Pilawa	Centrum Rekreacji Nieporęt	2017	2022	83 292,37	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
1.3.1.75	Dzierżawa działki wodnej na cele kąpieliska ze strefą zabezpieczającą kąpielisko - urządzonego w ramach gminnego terenu rekreacyjnego Dzika Plaża w Nieporęcie - zapewnienie bezpieczeństwa korzystającym z kąpieliska	Centrum Rekreacji Nieporęt	2017	2022	17 630,32	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00
1.3.1.76	Dzierżawa nieruchomości pod molo - z przeznaczeniem na cele społeczne ogólnodostępne realizowane za pomocą pomostu i mola spacerowego	Centrum Rekreacji Nieporęt	2018	2022	4 041,25	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
1.3.1.77	Dzierżawa nieruchomości stanowiących własność Skarbu Państwa - Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Warszawie, na cele budowy ścieżki rowerowej, ciągu pieszego - chodnika, oświetlenia oraz małej architektury w m. Rembelszczyzna, Nieporęt, Aleksandrów i Stanisławów Pierwszy - do realizacji zadań publicznych obejmujących zadania własne Gminy Nieporęt w zakresie tworzenia sprzyjających warunków do rozwoju i zaspokajania potrzeb społecznych mieszkańców w zakresie sportu i turystyki	Urząd Gminy Nieporęt	2017	2023	58 302,92	10 000,00	10 000,00	10 000,00	7 000,00	0,00
1.3.1.78	Usługi pocztowe - zapewnienie przepływu informacji	Centrum Rekreacji Nieporęt	2018	2022	19 026,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
1.3.1.81	Zakup energii elektrycznej (bez opłat za przesył) - w celu zapewnienia funkcjonowania jednostki	Szkoła Podstawowa w Stanisławowie Pierwszym	2013	2023	460 798,05	54 000,00	54 000,00	54 000,00	54 000,00	0,00
1.3.1.82	Wywóz odpadów komunalnych z jednostki oświatowej Gminy Nieporęt - zapewnienie warunków utrzymania porządku i czystości oraz rozwoju gospodarki odpadami	Szkoła Podstawowa w Stanisławowie Pierwszym	2013	2023	107 895,23	15 300,00	18 400,00	22 100,00	22 100,00	0,00
1.3.1.83	Zakup i dystrybucja paliwa gazowego - w celu zapewnienia funkcjonowania jednostki	Szkoła Podstawowa w Stanisławowie Pierwszym	2016	2023	1 071 979,16	157 000,00	157 000,00	157 000,00	157 000,00	0,00
1.3.1.84	Usługi ratownicze Gminnej pływalni - zapewnienie warunków utrzymania bezpieczeństwa - zapewnienie warunków utrzymania bezpieczeństwa	Ośrodek Sportu i Rekreacji Gminy Nieporęt	2014	2020	2 025 833,40	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.85	Usługi sprzątnięcia Gminnej pływalni - Zapewnienie utrzymania czystości i porządku	Ośrodek Sportu i Rekreacji Gminy Nieporęt	2018	2020	933 222,29	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.86	Zakup energii elektrycznej (bez opłat za przesył) - w celu zapewnienia funkcjonowania jednostki	Centrum Rekreacji Nieporęt	2018	2020	473 823,52	335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.87	Zapewnienie bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu uczniów do szkół i przedszkoli lub zwrot kosztów przejazdu - w zakresie wynikającym z ustawy Prawo oświatowe	Gminny Zespół Oświaty	2018	2022	2 744 204,86	600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
1.3.1.88	Ubezpieczenie mienia gminy - zabezpieczenie mienia przed skutkami zdarzeń losowych	Szkoła Podstawowa w Nieporęcie	2018	2023	38 900,00	6 000,00	7 200,00	8 700,00	9 100,00	0,00
1.3.1.89	Ubezpieczenie mienia gminy - zabezpieczenie mienia przed skutkami zdarzeń losowych	Szkoła Podstawowa w Białobrzegach	2018	2023	38 500,00	6 000,00	7 200,00	8 700,00	9 100,00	0,00
1.3.1.90	Ubezpieczenie mienia gminy - zabezpieczenie mienia przed skutkami zdarzeń losowych	Szkoła Podstawowa w Izabelinie	2018	2023	37 821,00	6 000,00	7 200,00	8 700,00	9 100,00	0,00
1.3.1.91	Ubezpieczenie mienia gminy - zabezpieczenie mienia przed skutkami zdarzeń losowych	Szkoła Podstawowa im. Wandy Chotomskiej w Józefowie	2018	2023	43 200,00	6 600,00	8 000,00	9 600,00	10 000,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.1.76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.3.1.77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 000,00
1.3.1.78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216 000,00
1.3.1.82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 900,00
1.3.1.83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	628 000,00
1.3.1.84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00
1.3.1.85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00
1.3.1.86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 000,00
1.3.1.87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.3.1.88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 000,00
1.3.1.89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 000,00
1.3.1.90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 000,00
1.3.1.91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 200,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.1.92	Ubezpieczenie mienia gminy - zabezpieczenie mienia przed skutkami zdarzeń losowych	Szkoła Podstawowa w Stanisławowie Pierwszym	2018	2023	55 022,00	8 280,00	10 000,00	12 000,00	12 400,00	0,00
1.3.1.93	Ubezpieczenie mienia gminy - zabezpieczenie mienia przed skutkami zdarzeń losowych	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wólce Radzyńskiej	2018	2023	27 656,00	4 200,00	5 100,00	6 200,00	6 800,00	0,00
1.3.1.94	Ubezpieczenie mienia gminy - zabezpieczenie mienia przed skutkami zdarzeń losowych	Gminne Przedszkole w Białobrzegach	2018	2023	22 737,00	3 600,00	4 400,00	5 300,00	5 700,00	0,00
1.3.1.95	Ubezpieczenie mienia gminy - zabezpieczenie mienia przed skutkami zdarzeń losowych	Gminne Przedszkole w Nieporęcie	2018	2023	23 056,00	3 600,00	4 400,00	5 300,00	5 700,00	0,00
1.3.1.96	Ubezpieczenie mienia gminy - zabezpieczenie mienia przed skutkami zdarzeń losowych	Gminne Przedszkole w Zegrzu	2018	2023	19 800,00	3 000,00	3 600,00	4 400,00	4 800,00	0,00
1.3.1.97	Aktualizacja oprogramowania komputerowego "GOMiG - Gospodarowania Odpadami na terenie Miasta i Gminy" i "Moduł Selektywnej Zbiórki Odpadów" - zapewnienie funkcjonowania oprogramowania	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2021	2 700,00	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.98	Prowadzenie ognisk profilaktyczno-wychowawczych w gminie Nieporęt - udzielanie rodzicom pomocy w sprawowaniu opieki nad dzieckiem -- zagospodarowanie czasu wolnego i pomoc w wyrównywaniu braków edukacyjnych dzieci i młodzieży z rodzin dysfunkcyjnych	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2020	140 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.99	Usługi ochrony - zapewnienie ochrony osób oraz powierzonych mienia przed kradzieżą i włamaniem	Centrum Rekreacji Nieporęt	2019	2022	972 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
1.3.1.100	Dostęp do sieci Internet - zapewnienie możliwości dostępu do sieci Internet	Centrum Rekreacji Nieporęt	2018	2022	19 602,05	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
1.3.1.101	Usługi pielęgnacji zieleni wysokiej i niskiej oraz sadzenie krzewów kontenerowych i drzew na terenie gminy Nieporęt - zapewnienie utrzymania zieleni w Gminie	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2022	800 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.1.102	Usługi obsadzenia i pielęgnacji roślin na latarniach ulicznych i rabatach kwiatowych na terenie gminy Nieporęt - zapewnienie utrzymania zieleni w Gminie	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2022	520 000,00	130 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00
1.3.1.103	Usługi wylapywania, transportu i zapewnienia opieki bezdomnym zwierzętom z terenu gminy Nieporęt - opieka nad bezdomnymi zwierzętami z terenu Gminy	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2022	520 000,00	130 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00
1.3.1.105	Zastępstwo procesowe/reprezentowanie Gminy Nieporęt przed sądami w sprawie z powództwa Skarbu Państwa przeciwko Gminie Nieporęt o zobowiązanie do złożenia oświadczenia woli o przeniesieniu na Skarb Państwa prawa własności nieruchomości położonej w Nieporęcie działki 1084, przed sądem I i II instancji - ochrona własności nieruchomości Gminy Nieporęt w związku z toczącym się postępowaniem sądowym przeciwko Gminie Nieporęt	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2020	49 882,00	37 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.106	Usługi telekomunikacyjne dla Urzędu Gminy Nieporęt - zapewnienie sprawnego funkcjonowania Urzędu i jego działów	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2021	113 000,00	38 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.107	Usługi telekomunikacyjne dla Straży Gminnej w Nieporęcie - zapewnienie sprawnego funkcjonowania Urzędu i jego działów	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2021	9 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.108	Usługi telekomunikacyjne dla ogniska profilaktyczno-wychowawczego w Ryńcu i Zegrzu Południowym - zapewnienie sprawnego funkcjonowania i porozumiewania się z Urzędem	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2021	6 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 680,00
1.3.1.93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 300,00
1.3.1.94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 000,00
1.3.1.95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 000,00
1.3.1.96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 800,00
1.3.1.97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00
1.3.1.98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.1.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
1.3.1.100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.101	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.1.102	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00
1.3.1.103	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00
1.3.1.105	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 090,00
1.3.1.106	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 000,00
1.3.1.107	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.1.108	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.1.109	Zapewnienie dostępu do systemu informacji prawnej dla pracowników UG Nieporęt - zapewnienie sprawnego funkcjonowania Urzędu i jego działów	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2021	45 000,00	15 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.110	Program polityki zdrowotnej w zakresie rehabilitacji leczniczej mieszkańców gminy Nieporęt na lata 2019-2021 - poprawa stanu zdrowia i związanej z nim jakości życia mieszkańców gminy Nieporęt	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2021	300 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.111	Organizacja nauki religii na podstawie porozumień międzygminnych - zapewnienie realizacji prawa do nauki religii Kościoła Zielonoświątkowego uczniom uczęszczającym do szkół podstawowych prowadzonych przez gminę Nieporęt	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2022	9 900,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
1.3.1.112	Dofinansowanie linii kolejowej SKM - zapewnienie połączeń kolejowych na terenie gminy	Urząd Gminy Nieporęt	2020	2023	2 660 000,00	650 000,00	660 000,00	670 000,00	680 000,00	0,00
1.3.1.113	Dofinansowanie linii autobusowych "7-" - zapewnienie komunikacji na terenie gminy	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2023	8 358 412,00	1 660 000,00	1 670 000,00	1 680 000,00	1 690 000,00	0,00
1.3.1.114	Dofinansowanie linii autobusowych "L-" - zapewnienie komunikacji lokalnej na terenie gminy	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2023	3 221 588,00	460 000,00	470 000,00	480 000,00	490 000,00	0,00
1.3.1.115	Świadczenie usług w zakresie BHP - zapewnienie bezpiecznych i higienicznych warunków pracy pracowników zatrudnionych w UG Nieporęt	Urząd Gminy Nieporęt	2020	2021	52 000,00	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.116	Konserwacja dźwigu osobowego - zapewnienie ciągłości działania Urzędu Gminy Nieporęt	Urząd Gminy Nieporęt	2020	2022	24 000,00	7 000,00	8 000,00	9 000,00	0,00	0,00
1.3.1.117	Monitorowanie sygnałów alarmowych - zapewnienie ciągłości działania Urzędu Gminy Nieporęt i jednostek podległych tj. OSP, ORLIK, TPD, UG	Urząd Gminy Nieporęt	2020	2022	27 000,00	8 000,00	9 000,00	10 000,00	0,00	0,00
1.3.1.118	Tłumacz języka migowego - zapewnienie kontaktu z Urzędem osobom niedosłyszącym	Urząd Gminy Nieporęt	2020	2022	5 100,00	1 600,00	1 700,00	1 800,00	0,00	0,00
1.3.1.119	Zakup tonerów - zapewnienie ciągłości działania Urzędu Gminy Nieporęt	Urząd Gminy Nieporęt	2020	2022	156 000,00	50 000,00	52 000,00	54 000,00	0,00	0,00
1.3.1.120	Zakup wody do dystrybutorów - realizacja zadań Urzędu Gminy Nieporęt	Urząd Gminy Nieporęt	2020	2022	7 000,00	2 000,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00
1.3.1.121	Zakup artykułów chemicznych - realizacja Urzędu Gminy Nieporęt	Urząd Gminy Nieporęt	2020	2022	42 000,00	13 000,00	14 000,00	15 000,00	0,00	0,00
1.3.1.122	Zakup artykułów spożywczych - realizacja zadań Urzędu Gminy Nieporęt	Urząd Gminy Nieporęt	2020	2022	57 000,00	18 000,00	19 000,00	20 000,00	0,00	0,00
1.3.1.123	Zakup materiałów biurowych - realizacja zadań Urzędu Gminy Nieporęt	Urząd Gminy Nieporęt	2020	2022	138 000,00	45 000,00	46 000,00	47 000,00	0,00	0,00
1.3.1.124	Zbieranie, transport i unieszkodliwianie zwłok zwierzęcych lub ich części z terenu gminy Nieporęt - zapewnienie warunków utrzymania porządku i czystości	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2021	30 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.125	Wynajem i serwis kabin sanitarnych na terenach publicznych w gminie Nieporęt - zapewnienie warunków utrzymania porządku i czystości	Urząd Gminy Nieporęt	2020	2021	30 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.126	Zakup i dystrybucja paliwa gazowego - zapewnienie funkcjonowania jednostki	Centrum Rekreacji Nieporęt	2020	2021	800 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.127	Usługi ratownicze - zapewnienie warunków utrzymania bezpieczeństwa	Centrum Rekreacji Nieporęt	2020	2022	1 170 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00
1.3.1.128	Usługi sprzątnięcia Gminnej pływalni - zapewnienie utrzymania czystości i porządku	Centrum Rekreacji Nieporęt	2020	2022	1 080 000,00	360 000,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 735 536,32	9 011 700,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.109	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 000,00
1.3.1.110	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00
1.3.1.112	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 660 000,00
1.3.1.113	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 700 000,00
1.3.1.114	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.3.1.115	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00
1.3.1.116	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00
1.3.1.117	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
1.3.1.118	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 100,00
1.3.1.119	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156 000,00
1.3.1.120	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
1.3.1.121	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00
1.3.1.122	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 000,00
1.3.1.123	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 000,00
1.3.1.124	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.125	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.126	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.1.127	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00
1.3.1.128	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 511 700,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.16	Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów wymiany źródeł ciepła centralnego ogrzewania w ramach programu poprawy jakości powietrza na terenie Gminy Nieporęt - poprawy jakości powietrza na terenie Gminy Nieporęt	Urząd Gminy Nieporęt	2017	2020	1 460 238,66	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Budowa kanalizacji deszczowej na terenie osiedla Głogi w Nieporęciu - ochrona środowiska naturalnego oraz uporządkowania gospodarki ściekowej na terenie Gminy Nieporęt	Urząd Gminy Nieporęt	2018	2023	10 000 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
1.3.2.25	Projekt i adaptacja lokalu komunalnego nr 108/6 w Białobrzegach na potrzeby GOPS - poprawa jakości świadczonych usług przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Nieporęciu	Urząd Gminy Nieporęt	2018	2020	1 590 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Projekt i budowa boiska sportowego w Kątach Węgarskich - rozwój kultury fizycznej dzieci i młodzieży	Urząd Gminy Nieporęt	2017	2020	2 835 267,66	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Woli Aleksandra - ochrona środowiska naturalnego oraz uporządkowanie gospodarki ściekowej w Gminie Nieporęt	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2020	1 800 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Budowa sieci światłowodowej na osiedlu Głogi w Nieporęciu - poprawa jakości życia publicznego mieszkańców	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2023	2 100 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
1.3.2.32	Projekt i budowa sieci wodociągowej w ul. Poligonowej i Letniskowej w Beniaminowie - ochrona środowiska naturalnego oraz uporządkowanie gospodarki wodnej na terenie Gminy Nieporęt	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2020	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Projekt i budowa sieci wodociągowej uzupełniającej w Nieporęciu - ochrona środowiska naturalnego oraz uporządkowanie gospodarki wodnej na terenie Gminy Nieporęt	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2020	161 600,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Projekt i budowa sieci wodociągowej w ul. Złotych Piasków w Stanisławowie Pierwszym - ochrona środowiska naturalnego oraz uporządkowanie gospodarki wodnej na terenie Gminy Nieporęt	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2020	85 800,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Projekt Stacji Uzdatniania Wody w Ryńcu - ochrona środowiska naturalnego oraz uporządkowanie gospodarki wodnej na terenie Gminy Nieporęt	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2020	250 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	Wykonanie projektu sieci wodociągowej uzupełniającej w Stanisławowie Drugim i Woli Aleksandra - ochrona środowiska naturalnego oraz uporządkowanie gospodarki wodnej na terenie Gminy Nieporęt	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2020	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Modernizacja gminnych budynków mieszkalnych - poprawa warunków mieszkaniowych mieszkańców gminy	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2020	132 700,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Projekt sieci kanalizacyjnej uzupełniającej w Stanisławowie Drugim i Woli Aleksandra - ochrona środowiska naturalnego oraz uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie Gminy Nieporęt	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2020	110 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy - ochrona środowiska naturalnego oraz zmniejszenie zużycia energii	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2020	698 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.40	Projekt i budowa oświetlenia (punktów świetlnych) na ul. Królewskiej w Aleksandrowie - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2020	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.41	Projekt i budowa oświetlenia na ul. Księżycowej w Stanisławowie Pierwszym - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2020	89 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.42	Projekt oświetlenia ul. Cichej w Rembelszczyźnie - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2020	9 500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.43	Projekt oświetlenia (punktów świetlnych) na ul. Przyszłość w Stanisławowie Pierwszym - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2020	22 200,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1.3.2.43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.44	Wykonanie ścieżki dydaktyczno-rekreacyjnej w Rembelszczyźnie - II etap - rozwój terenów zieleni obszarów funkcjonalnych Gminy Nieporęt	Urząd Gminy Nieporęt	2019	2020	231 230,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00

SKARBNIK
Katarzyna Skuza

WÓJT
Sławomir Maciej Mazur