

UCHWAŁA Nr XXIX/195/2020
RADY GMINY WIŚNIEW
z dnia 29 grudnia 2020 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wiśniew na lata 2021 - 2029

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Rada Gminy Wiśniew uchwala, co następuje:

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wiśniew na lata 2021 – 2029:

1. „Treść Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wiśniew na lata 2021 – 2029” otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. „Wykaz Przedsięwzięć do WPF” otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. „Objaśnienia do WPF” otrzymują brzmienie jak załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Wójta Gminy Wiśniew do:

1. Zaciągnięcia zobowiązań:
 - a) na finansowanie wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia ujętych w załączniku Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF,
 - b) zaciągnięcia 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.
2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 900.000 złotych.
3. 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 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 3.

Traci moc z dniem 31 grudnia 2020 r. Uchwała Rady Gminy Wiśniew Nr XVIII/131/2019 z dnia 28 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wiśniew na lata 2020 -2029 z późniejszymi zmianami.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wiśniew.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Przewodnicząca Rady
Gminy Wiśniew
Elżbieta Wysokińska

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXIX/195/2020
z dnia 2020-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	27 520 050,64	24 683 326,66	3 047 563,00	13 827,72	8 553 602,00	8 113 965,32	4 954 368,62	2 326 966,26	2 836 723,98	237 526,80	2 505 655,68
Wykonanie 2019	29 386 586,15	27 320 461,73	3 515 111,00	20 682,45	9 168 088,00	9 270 460,42	5 346 119,86	2 361 015,75	2 066 124,42	233 715,50	1 832 408,92
Plan 3 kw. 2020	27 193 215,75	26 993 165,97	3 662 076,00	60 000,00	8 038 546,00	9 865 719,97	5 366 824,00	2 191 407,00	200 049,78	100 000,00	100 049,78
Wykonanie 2020	26 810 795,66	25 281 854,61	3 662 076,00	16 472,36	8 038 546,00	9 121 013,35	4 443 746,90	1 822 482,66	1 528 941,05	0,00	1 528 941,05
2021	27 598 521,00	27 466 706,00	3 875 024,00	60 000,00	8 419 356,00	9 545 344,36	5 566 981,64	2 193 113,00	131 815,00	100 000,00	31 815,00
2022	25 608 775,00	25 608 775,00	3 900 000,00	56 000,00	8 500 000,00	6 800 000,00	6 352 775,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	24 420 000,00	24 420 000,00	3 500 000,00	50 000,00	8 200 000,00	6 800 000,00	5 870 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	23 545 475,00	23 545 475,00	3 800 000,00	50 000,00	8 300 000,00	4 200 000,00	7 195 475,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	22 000 000,00	22 000 000,00	3 300 000,00	50 000,00	8 100 000,00	4 300 000,00	6 250 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	21 250 000,00	21 250 000,00	3 000 000,00	50 000,00	6 800 000,00	4 400 000,00	5 000 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	21 800 000,00	21 800 000,00	3 000 000,00	60 000,00	7 300 000,00	4 300 000,00	6 140 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	23 000 000,00	23 000 000,00	3 500 000,00	70 000,00	8 500 000,00	4 600 000,00	6 330 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	23 520 000,00	23 520 000,00	3 500 000,00	70 000,00	8 500 000,00	4 600 000,00	6 850 000,00	1 800 000,00	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, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	28 266 168,44	21 360 026,76	8 658 668,90	0,00	0,00	5 563,78	0,00	0,00	0,00	6 906 141,68	6 906 141,68	160 962,60
Wykonanie 2019	31 511 956,30	23 656 977,31	8 965 569,38	0,00	0,00	55 705,59	0,00	0,00	0,00	7 854 978,99	7 854 978,99	21 161,00
Plan 3 kw. 2020	34 613 215,75	25 739 741,75	9 793 089,56	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	8 873 474,00	8 873 474,00	170 174,00
Wykonanie 2020	24 710 276,15	19 059 911,15	6 594 009,95	0,00	0,00	89 547,49	0,00	0,00	0,00	5 650 365,00	5 650 365,00	61 013,86
2021	37 385 012,00	26 102 112,00	10 521 126,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	11 282 900,00	11 282 900,00	0,00
2022	24 108 775,00	18 108 775,00	8 400 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2023	22 920 000,00	18 920 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2024	22 045 475,00	20 345 475,00	8 400 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00
2025	20 000 000,00	19 100 000,00	8 450 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2026	19 250 000,00	19 050 000,00	8 350 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2027	19 800 000,00	19 000 000,00	8 250 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2028	21 500 000,00	21 300 000,00	8 350 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2029	21 670 000,00	21 070 000,00	8 450 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-746 117,80	0,00	3 029 116,40	2 500 000,00	746 117,80	366 116,40	0,00	163 000,00	0,00
Wykonanie 2019	-2 125 370,15	0,00	6 218 998,60	4 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 218 998,60	125 370,15
Plan 3 kw. 2020	-7 420 000,00	0,00	8 370 000,00	7 970 000,00	7 020 000,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00
Wykonanie 2020	2 100 519,51	0,00	5 770 000,00	3 370 000,00	2 420 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2021	-9 786 491,00	0,00	10 736 491,00	6 680 000,00	5 730 000,00	4 056 491,00	4 056 491,00	0,00	0,00
2022	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	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	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 850 000,00	1 850 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	64 000,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	814 651,16	814 651,16	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	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	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	2 599 000,00	0,00	3 323 299,90	3 852 416,30
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 700 000,00	0,00	3 663 484,42	5 882 483,02
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	12 720 000,00	0,00	1 253 424,22	1 653 424,22
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 120 000,00	0,00	6 221 943,46	8 621 943,46
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 850 000,00	0,00	1 364 594,00	5 421 085,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	12 350 000,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 850 000,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 350 000,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 350 000,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 350 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 350 000,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	21,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	22,04%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	7,90%	8,49%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	38,27%	38,27%	x	x	x	x
2021	6,14%	8,47%	9,03%	17,40%	27,33%	TAK	TAK
2022	9,30%	41,22%	41,22%	13,19%	23,11%	TAK	TAK
2023	9,65%	32,37%	32,37%	19,58%	29,51%	TAK	TAK
2024	8,68%	17,47%	17,47%	27,54%	27,54%	TAK	TAK
2025	12,15%	17,23%	x	30,35%	30,35%	TAK	TAK
2026	12,76%	13,95%	x	20,77%	25,11%	TAK	TAK
2027	12,29%	16,86%	x	19,80%	24,14%	TAK	TAK
2028	8,97%	10,05%	x	21,08%	21,08%	TAK	TAK
2029	10,10%	13,27%	x	21,31%	21,31%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi 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 2018	93 744,97	93 744,97	89 273,26	633 808,03	633 808,03	633 808,03	118 381,14	118 381,14	89 273,26
Wykonanie 2019	82 173,41	81 123,41	61 321,62	236 924,42	236 924,42	236 924,42	105 987,91	105 987,91	79 241,62
Plan 3 kw. 2020	102 316,19	102 316,19	87 187,16	0,00	0,00	0,00	45 316,44	45 316,44	36 409,37
Wykonanie 2020	171 251,97	171 251,97	159 243,84	267 811,64	267 811,64	267 811,64	19 735,49	19 735,49	16 980,56
2021	39 444,36	39 444,36	33 938,21	31 815,00	31 815,00	31 815,00	42 444,36	42 444,36	33 938,21
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	1 766 407,06	1 766 407,06	842 374,00	2 920 892,00	118 381,14	2 802 510,86	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 029 527,39	3 029 527,39	706 605,92	6 089 607,98	105 987,91	5 983 620,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 761 330,00	1 761 300,00	126 778,00	5 633 646,44	45 316,44	5 588 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 381 540,78	1 381 540,78	124 151,79	3 725 316,44	45 316,44	3 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	50 000,00	50 000,00	31 815,00	5 342 444,36	42 444,36	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	6 003 000,00	3 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 003 000,00	3 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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	10.10	10.11
Wykonanie 2018	64 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	814 651,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-84 348,84	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	7 482,99
Wykonanie 2020	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	24 690,00
2021	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXIX/195/2020
z dnia 2020-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 663 760,80	5 342 444,36	6 003 000,00	4 003 000,00	1 700 000,00	17 048 444,36
1 a	- wydatki bieżące				93 760,80	42 444,36	3 000,00	3 000,00	0,00	48 444,36
1 b	- wydatki majątkowe				21 570 000,00	5 300 000,00	6 000 000,00	4 000 000,00	1 700 000,00	17 000 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				93 760,80	42 444,36	3 000,00	3 000,00	0,00	48 444,36
1.1.1	- wydatki bieżące				93 760,80	42 444,36	3 000,00	3 000,00	0,00	48 444,36
1.1.1.1	Czas seniora - zwiększenie dostępu do usług społecznym osobom	Gminny Ośrodek Pomocy	2019	2021	81 760,80	39 444,36	0,00	0,00	0,00	39 444,36
1.1.1.2	Wdrożenie jednolitych standardów obsługi inwestora dla JST województwa mazowieckiego - podniesienie jakości obsługi w JST	Urząd Gminy	2019	2023	12 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	9 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:				21 570 000,00	5 300 000,00	6 000 000,00	4 000 000,00	1 700 000,00	17 000 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 570 000,00	5 300 000,00	6 000 000,00	4 000 000,00	1 700 000,00	17 000 000,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej z przyłączami Wiśniew- Wiśniew Kolonia -	Urząd Gminy	2012	2024	8 250 000,00	0,00	1 300 000,00	3 000 000,00	1 700 000,00	6 000 000,00
1.3.2.2	Projektowanie, Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w	Urząd Gminy	2017	2023	7 400 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00	5 500 000,00
1.3.2.3	Zakup wyposażenia do budynku Urzędu Gminy Wiśniew - poprawa	Urząd Gminy	2019	2021	380 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.4	Projektowanie kanalizacji na terenie Gminy Wiśniew - Budowa	Urząd Gminy	2019	2021	340 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Wiśniew - Budowa	Urząd Gminy	2020	2022	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.6	Budowa świetlicy wiejskiej w Borkach-Kosiorkach - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy	2021	2022	1 000 000,00	300 000,00	700 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.7	Budowa oraz modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy	Urząd Gminy	2020	2021	1 200 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00

Załącznik Nr 3

OBJAŚNIENIE WPF

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na podstawowych wskaźnikach makroekonomicznych i danych historycznych za lata 2018 i 2019 oraz planu III kwartału 2020 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa, zgodnie z ustawą, obejmuje swoim zakresem 4 lata budżetowe, a więc rok bieżący oraz 3 kolejne lata. Jednakże zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych okres objęty wieloletnią prognozą finansową dla Gminy Wiśniew obejmuje lata 2021-2029 tj. okres na jaki planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Przy opracowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto następujące zasady w zakresie planowania dochodów:

1. Podatki i opłaty w 2021 r. zaplanowano na podstawie wykonania za III kwartał 2020 roku, natomiast na lata następne przyjęto wartości na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ściągальności należności podatkowych oraz planowanych zmian, w tym podatek od nieruchomości zaplanowano w latach 2022-2029 w wysokości 1.800.000 złotych.
2. Subwencje ogólne z budżetu państwa (część: oświatowa, wyrównawcza, równoważąca) oraz wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano na podstawie informacji Ministerstwa Finansów.
3. Dotacje z budżetu państwa na zadania własne i zlecone zaplanowano na podstawie informacji od Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie oraz Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Siedlcach.
4. Dotacje na zadania realizowane na mocy porozumień z JST, dotacje z funduszy celowych, dotacje z innych źródeł - zaplanowane zostały na podstawie średniego wzrostu ich wykonania w ostatnich 3 latach oraz na podstawie zawartych umów.
5. Dochody bieżące w 2021 r. zaplanowano na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 w kwocie 39.444,36 zł.
6. Dochody majątkowe w 2021 r. zaplanowano w kwocie 131.815 zł z tytułu: sprzedaży składników mienia komunalnego Gminy Wiśniew tj. działek gminnych w kwocie 100.000 zł oraz na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 zaplanowano kwotę 31.815 zł.

W zakresie planowania wydatków zachowano zasadę zrównoważonego budżetu i tak:

1. Wydatki rzeczowe oszacowano w 2021 r. z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu cen towarów i usług, w kolejnych latach na podstawie średniej z trzech ostatnich lat.
2. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne uwzględniają wzrost najniższego wynagrodzenia oraz podwyżkę wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi. Pozostałe zostały zaplanowane zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych tj. zabezpieczają obowiązkowe świadczenia wynikające ze stosunku pracy. Naliczono w 2021 r. nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne w

- kwocie 234.320 zł.
3. Wydatki na obsługę długu – zaplanowano na podstawie zawartych umów kredytowych z uwzględnieniem poziomu nowego zadłużenia niezbędnego do sfinansowania wydatków majątkowych tj. planowanego nowej pożyczki i kredytu komercyjnego.
 4. Dotacje udzielane z budżetu gminy – zaplanowane zostały na podstawie zawartych umów i porozumień.
 5. Wydatki bieżące w 2021 roku na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 zaplanowano w kwocie 42.444,36 zł.
 6. Wydatki majątkowe w 2021 roku na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 zaplanowano w kwocie 50.000 zł.

Przychody budżetu w roku 2021 zaplanowano kwocie 10.736.491 zł, w tym

- zaciągniętych kredytów w kwocie 4.180.000 zł,
- zaciągniętych pożyczek w kwocie 2.500.000 zł,
- niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 4.056.491 zł z tytułu Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Na pokrycie występującego deficytu w kwocie 9.786.491 zł oraz rozchodów budżetu w kwocie 950.000 zł na spłatę zaciągniętych kredytów wynikających już z zawartych umów.

W kolejnych latach nastąpi planowana spłata rat kapitałowych kredytów komercyjnych i pożyczek tj. w 2021 r. – 950.000 zł, w 2022 r. – 1.500.000 zł, w 2023 r. – 1.500.000 zł, w 2024r. – 1.500.000 zł, w 2025 r. – 2.000.000 zł, w 2026 r. – 2.000.000 zł, w 2027 r. – 2.000.000 zł, w 2028 r. – 1.500.000 zł, w 2029 r. – 1.850.000 zł. Natomiast pozostała kwota spłaty, o której mowa w (poz. 5.1) różni się od (poz. 10.06), gdyż wynika to z planowanego do zaciągnięcia kredytu komercyjnego oraz pożyczki w 2021 r., gdzie spłata planowana jest w latach 2022-2029.

Kwota długu na koniec 2020 r. zaplanowano w kwocie 8.120.000 zł, która wynika z zaciągniętych w latach poprzednich kredytów pozostało do spłaty kredytu w kwocie 4.750.000 zł oraz planowanego do zaciągnięcia jeszcze w 2020 roku kredytu komercyjnego w kwocie 3.370.000 zł.

Planowana kwota długu wyniesie w: 2021 r. – 13.850.000 zł, 2022 r. – 12.350.000 zł, 2023 r. – 10.850.000 zł, 2024 r. – 9.350.000 zł, 2025 r. – 7.350.000 zł, 2026 r. – 5.350.000 zł, 2027 r. – 3.350.000 zł, 2028 r. – 1.850.000 zł.

Wzrost zadłużenia wynika z zaplanowanych do realizacji zadań inwestycyjnych w latach przyszłych zgodnie z wykazem przedsięwzięć do WPF.

Limity wydatków w wykazie przedsięwzięć do WPF łącznie wynosi 17.048.444,36 zł, w poszczególnych latach wynosi w: 2021 r. – 5.342.444,36 zł, 2022 r. – 6.003.000 zł, 2023 r. – 4.003.000 zł, 2024 r. – 1.700.000 zł,

Wydatki na przedsięwzięcia (programy, projekty lub zadania) zostały określone na podstawie podpisanych umów. Pozostałe wydatki majątkowe są kontynuacją prac rozpoczętych w latach minionych lub planowanych do rozpoczęcia w 2021 roku. W niektórych zadaniach

zmieniono okres realizacji oraz limity zobowiązań i tak:

- poz. 1.1.1.1 – nie dokonano zmian,
- poz. 1.1.1.2 – nie dokonano zmian,
- poz. 1.3.2.1 – zmieniono: okres realizacji zadania, łączne nakłady finansowe, limit 2024, limit zobowiązań,
- poz. 1.3.2.2 – nie dokonano zmian,
- poz. 1.3.2.3 – nie dokonano zmian,
- poz. 1.3.2.4 – nie dokonano zmian,
- poz. 1.3.2.5 – nie dokonano zmian,
- poz. 1.3.2.6 – nie dokonano zmian,
- poz. 1.3.2.7 – nie dokonano zmian.

Wskaźnik spłaty zobowiązań dla:

- Relacji określonej po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, wynosi w: 2021 r. – 6,14%, 2022 r. – 9,30%, 2023 r. – 9,65%, 2024 r. – 8,68%, 2025 r. – 12,15%, 2026 r. – 12,76%, 2027 r. – 12,29%, 2028 r. – 8,97%, 2029 r. – 10,10%.
- Relacji określonej po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) wynosi w: 2021 r. – 8,47%, 2022 r. – 41,22%, 2023 r. – 32,37%, 2024 r. – 17,47%, 2025 r. – 17,23%, 2026 r. – 13,95%, 2027 r. – 16,86%, 2028 r. – 10,05%, 2029 r. – 13,27%.
- 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 wynosi w: 2021 r. – 17,40%, 2022 r. – 13,19%, 2023 r. – 19,58%, 2024 r. – 27,54%, 2025 r. – 30,35%, 2026 r. – 20,77%, 2027 r. – 19,80%, 2028 r. – 21,08%, 2029 r. – 21,31%.
- 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 wynosi w: 2021 r. – 27,33%, 2022 r. – 23,11%, 2023 r. – 29,51%, 2024 r. – 27,54%, 2025 r. – 30,35%, 2026 r. – 25,11%, 2027 r. – 24,14%, 2028 r. – 21,08%, 2029 r. – 21,31%.

Wartości przyjęte w WPF są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nimi kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Przewodnicząca Rady
Gminy Wiśniew
Elżbieta Wysokińska