

**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

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 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 2020 – 2029:

1. „Treść Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wiśniew na lata 2020 – 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 do kwoty 2.800.000 złotych.
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 800.000 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 2019 r. Uchwała Rady Gminy Wiśniew Nr IV/17/2018 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wiśniew na lata 2019 -2026 z późniejszymi zmianami.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wiśniew.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Przewodnicząca Rady
Gminy Wiśniew
Elżbieta Wysokińska

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XVIII/131/2019
z dnia 2019-12-28

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	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 2017	22 888 992,26	22 765 409,93	2 510 843,00	37 252,09	8 326 821,00	7 817 948,34	4 072 545,50	1 450 565,41	123 582,33	6 176,00	117 406,33
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
Plan 3 kw. 2019	26 939 021,24	24 353 806,24	3 482 171,00	30 000,00	9 025 773,00	7 346 938,57	4 468 923,67	1 778 366,00	2 585 215,00	100 000,00	2 485 215,00
Wykonanie 2019	25 060 176,42	22 832 540,00	3 482 171,00	13 530,34	9 025 773,00	7 346 938,57	2 964 127,09	1 774 173,48	2 227 636,42	233 715,50	1 493 920,92
2020	25 618 330,00	25 518 330,00	3 663 329,00	60 000,00	8 050 578,00	8 826 006,00	4 918 417,00	2 073 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2021	25 310 000,00	25 310 000,00	3 500 000,00	56 000,00	8 500 000,00	6 800 000,00	6 454 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	25 208 775,00	25 208 775,00	3 500 000,00	56 000,00	8 500 000,00	6 800 000,00	6 352 775,00	1 600 000,00	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	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	22 345 475,00	22 345 475,00	3 300 000,00	50 000,00	7 600 000,00	4 200 000,00	7 195 475,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	21 500 000,00	21 500 000,00	3 300 000,00	50 000,00	7 700 000,00	4 200 000,00	6 250 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	20 750 000,00	20 750 000,00	3 000 000,00	50 000,00	7 800 000,00	4 400 000,00	5 500 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	21 300 000,00	21 300 000,00	3 000 000,00	60 000,00	7 800 000,00	4 300 000,00	6 140 000,00	1 600 000,00	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	1 600 000,00	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	1 600 000,00	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, 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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	24 014 404,17	19 694 432,41	8 035 950,77	0,00	0,00	6 988,33	0,00	0,00	4 319 971,76	4 319 971,76	339 260,02
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	6 906 141,68	6 906 141,68	160 962,60
Plan 3 kw. 2019	35 840 021,24	22 856 861,24	9 331 754,91	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	12 983 160,00	12 983 160,00	25 398,00
Wykonanie 2019	30 194 826,18	21 873 070,48	6 760 450,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	8 321 755,70	8 321 755,70	25 398,00
2020	32 638 330,00	24 450 763,00	9 784 447,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	8 187 567,00	8 187 567,00	227 267,00
2021	24 210 000,00	18 210 000,00	8 350 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	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	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	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2024	20 845 475,00	20 345 475,00	8 400 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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	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	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	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	200 000,00	200 000,00	0,00
2029	22 000 000,00	21 400 000,00	8 450 000,00	0,00	0,00	60 000,00	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 2017	-1 125 411,91	0,00	1 718 528,31	0,00	0,00	1 491 528,31	1 125 411,91	227 000,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2019	-8 901 000,00	0,00	9 715 651,16	9 315 651,16	8 501 000,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00
Wykonanie 2019	-5 134 649,76	0,00	6 134 649,76	3 915 651,16	3 915 651,16	0,00	0,00	2 218 998,60	2 218 998,60
2020	-7 020 000,00	0,00	7 970 000,00	7 970 000,00	7 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 100 000,00	1 100 000,00	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	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	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	1 520 000,00	1 520 000,00	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:			
	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	64 000,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	64 000,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	814 651,16	814 651,16	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
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	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	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	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	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	1 520 000,00	1 520 000,00	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:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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:							
		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	163 000,00	0,00	3 070 977,52	4 789 505,83
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	2 599 000,00	0,00	3 323 299,90	3 852 416,30
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	11 100 000,00	0,00	1 496 945,00	1 896 945,00
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	5 700 000,00	0,00	959 469,52	3 178 468,12
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 720 000,00	0,00	1 067 567,00	1 067 567,00
2021	x	x	x	x	0,00	11 620 000,00	0,00	7 100 000,00	7 100 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	10 520 000,00	0,00	7 100 000,00	7 100 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	9 020 000,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	7 520 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	6 020 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	4 520 000,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	3 020 000,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	1 520 000,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 120 000,00	2 120 000,00

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	20,63%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	21,64%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	9,31%	9,43%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	6,63%	7,75%	x	x	x	x
2020	6,59%	7,29%	6,99%	17,23%	16,67%	TAK	TAK
2021	7,29%	39,71%	38,36%	12,69%	12,13%	TAK	TAK
2022	7,33%	39,93%	38,57%	18,26%	17,70%	TAK	TAK
2023	9,65%	32,35%	31,21%	27,97%	27,97%	TAK	TAK
2024	9,26%	12,01%	11,02%	36,05%	36,05%	TAK	TAK
2025	9,54%	14,74%	x	26,93%	26,93%	TAK	TAK
2026	10,09%	11,31%	x	22,19%	21,81%	TAK	TAK
2027	9,71%	14,41%	x	22,48%	22,48%	TAK	TAK
2028	8,97%	10,05%	x	23,49%	23,49%	TAK	TAK
2029	8,35%	11,52%	x	19,26%	19,26%	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:		środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi 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 ustawy ^x	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 2017	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	19 000,00	19 000,00	12 000,00
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
Plan 3 kw. 2019	104 698,22	97 753,72	78 132,07	701 815,00	701 815,00	701 815,00	104 698,22	104 698,22	78 132,07
Wykonanie 2019	97 753,72	97 753,72	78 132,07	701 815,00	701 815,00	701 815,00	104 698,22	104 698,22	78 132,07
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	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

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
			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	0,00	0,00	0,00	3 275 120,00	18 600,00	3 256 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2019	3 246 398,00	3 246 398,00	706 815,00	8 554 096,22	104 698,22	8 449 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 246 398,00	706 815,00	706 815,00	6 554 096,22	104 698,22	6 449 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	25 330,00	25 330,00	0,00	6 280 330,00	0,00	6 280 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:					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	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	64 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	64 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	814 651,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	814 651,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	800 000,00	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

* 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XVIII/131/2019
z dnia 2019-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				28 780 932,00	6 280 330,00	6 000 000,00	6 000 000,00	4 000 000,00	22 280 330,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 780 932,00	6 280 330,00	6 000 000,00	6 000 000,00	4 000 000,00	22 280 330,00
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:				28 932,00	25 330,00	0,00	0,00	0,00	25 330,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				28 932,00	25 330,00	0,00	0,00	0,00	25 330,00
1.1.2.1	Régionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinfrmacji -	Urząd Gminy	2016	2020	28 932,00	25 330,00	0,00	0,00	0,00	25 330,00
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				28 752 000,00	6 255 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	4 000 000,00	22 255 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 752 000,00	6 255 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	4 000 000,00	22 255 000,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej z przyłączami Wiśniew- Wiśniew Kolonia - Borki Paduchy - budowa infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy	2012	2023	9 200 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00	7 000 000,00
1.3.2.2	Projekt i przebudowa świetlicy wiejskiej w Borkach-Kosiorkach - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy	2015	2021	1 125 000,00	600 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.3	Projekt i przebudowa świetlicy wiejskiej w Helenowie - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy	2015	2020	1 051 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00
1.3.2.4	Budowa i modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Wiśniew - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy	2017	2020	3 600 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.5	Projektowanie, Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Wiśniew - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy	2017	2023	7 400 000,00	1 500 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	7 000 000,00
1.3.2.6	Termomodernizacja i przebudowa budynku Urzędu Gminy Wiśniew etap III - poprawa warunków lokalowych i pełne wykorzystanie mienia gminnego	Urząd Gminy	2019	2020	1 600 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.7	Zakup wyposażenia do budynku Urzędu Gminy Wiśniew - poprawa warunków lokalowych	Urząd Gminy	2019	2020	380 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.8	Projektowanie kanalizacji na terenie Gminy Wiśniew - Budowa infrastruktury kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2019	2020	240 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.9	Projekt ulicy Południowej w Wiśniewie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2019	2020	72 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.10	Projekt ulicy Szkolnej w Wiśniewie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2019	2020	84 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.11	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Wiśniew - Budowa infrastruktury kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2020	2022	4 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	4 000 000,00

Załącznik Nr 3

OBJAŚNIENIE WPF

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na podstawowych wskaźnikach makroekonomicznych i danych historycznych za lata 2017 i 2018 oraz planu III kwartału 2019 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 2020-2029 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 2020 r. zaplanowano na podstawie wykonania roku 2019, 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 2021-2029 w wysokości 1.600.000 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 majątkowe w 2020 r. wyniosą 100.000 zł z tytułu sprzedaży składników mienia komunalnego Gminy Wiśniew tj. lokali mieszkalnych.

W zakresie planowania wydatków zachowano zasadę zrównoważonego budżetu i tak:

1. Wydatki rzeczowe oszacowano w 2020 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 2020 r. nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne w kwocie 209.554 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 majątkowe na programy i projekty z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 zaplanowano w kwocie 25.330 zł.

Przychody budżetu w roku 2020 zaplanowano kwocie 7.970.000 zł. Na pokrycie występującego deficytu w kwocie 7.020.000 zł oraz rozchodów budżetu w kwocie 950.000 zł na spłatę zaciągniętych kredytów wynikającej już z zawartej umowy.

W kolejnych latach nastąpi planowana spłata rat kapitałowych kredytów komercyjnych i pożyczek tj. w 2020 r. – 950.000 zł, w 2021 r. – 1.100.000 zł, w 2022 r. – 1.100.000 zł, w 2023 r. – 1.500.000 zł, w 2024r. – 1.500.000 zł, w 2025 r. – 1.500.000 zł, w 2026 r. – 1.500.000 zł, w 2027 r. – 1.500.000 zł, w 2028 r. – 1.500.000 zł, w 2029 r. – 1.520.000 zł. Natomiast pozostała kwota spłaty różni się od poz. 10.06., gdyż wynika to z planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2020 r., gdzie spłata planowana jest w latach 2021-2029.

Kwota długu na koniec 2019 r. różni się od wykonania za III kwartał w 2019 r., gdyż Gmina Wiśniew podpisała umowę w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego w wysokości 6.900.000 zł i przewiduje, że planowany kredyt zaciągnie do końca IV kwartału 2019 r. w kwocie 4.000.000 zł. Z lat poprzednich pozostało do spłaty kredytu w kwocie 1.700.000 zł, więc przewiduje się, że planowana kwota długu na 2019 r. wyniesie 5.700.000 zł.

Planowana kwota długu w 2019 r. wyniesie 5.700.000 zł, w 2020 r. – 12.720.000 zł, w 2021 r. – 11.620.000 zł, w 2022 r. – 10.520.000 zł, w 2023 r. – 9.020.000 zł, w 2024 r. – 7.520.000 zł, w 2025 r. – 6.020.000 zł, w 2026 r. – 4.520.000 zł, w 2027 r. – 3.020.000 , w 2028 r. – 1.520.000 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 22.280.330 zł, w poszczególnych latach wynosi: w 2020 r. – 6.280.330 zł, w 2021 r. – 6.000.000 zł, w 2022 r. – 6.000.000 zł, w 2023 r. – 4.000.000 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 roku 2020. W niektórych zadaniach zmieniono okres realizacji oraz limity zobowiązań i tak:

- poz. 1.1.2.1 – zmieniono: okres realizacji zadania, limit 2020, limit zobowiązań,
- poz. 1.3.2.1 – zmieniono: okres realizacji zadania, łączne nakłady finansowe, limit 2021, limit 2022, limit 2023, limit zobowiązań,
- poz. 1.3.2.2 – nie dokonano zmian,
- poz. 1.3.2.3 – nie dokonano zmian,
- poz. 1.3.2.4 – zmieniono: okres realizacji zadania, łączne nakłady finansowe, limit 2020, limit zobowiązań,
- poz. 1.3.2.5 – zmieniono: okres realizacji zadania, łączne nakłady finansowe, limit 2020, limit 2021, limit 2022, limit 2023, limit zobowiązań,
- poz. 1.3.2.6 – nie dokonano zmian,
- poz. 1.3.2.7 – nie dokonano zmian,
- poz. 1.3.2.8 – nie dokonano zmian,

- poz. 1.3.2.9 – nie dokonano zmian,
- poz.1.3.2.10 – nie dokonano zmian,
- poz.1.3.2.11 – wprowadzono nowe zadanie, określono okres realizacji zadania 2020 – 2022, łączne nakłady finansowe, limit 2020, limit 2021, limit 2022, limit zobowiązań.

Wskaźnik spłaty zobowiązań dla:

- Relacji określonej po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, wynosi: w 2020 r. – 6,59%, w 2021 r. – 7,29%, w 2022 r. – 7,33%, w 2023 r. – 9,65%, w 2024 r. – 9,26%, w 2025 r. – 9,54%, w 2026 r. – 10,09%, w 2027 r. – 9,71%, w 2028 r. – 8,97%, w 2029 r. – 8,35%.
- 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 2020 r. – 7,29%, w 2021 r. – 39,71%, w 2022 r. – 39,93%, w 2023 r. – 32,35%, w 2024 r. – 12,01%, w 2025 r. – 14,74%, w 2026 r. – 11,31%, w 2027 r. – 14,41%, w 2028 r. – 10,05%, w 2029 r. – 11,52%.
- 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 2020 r. – 17,23%, w 2021 r. – 12,69%, w 2022 r. – 18,26%, w 2023 r. – 27,97%, w 2024 r. – 36,05%, w 2025 r. – 26,93%, w 2026 r. – 22,19%, w 2027 r. – 22,48%, w 2028 r. – 23,49%, w 2029 r. – 19,26%.
- 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 2020 r. – 16,67%, w 2021 r. – 12,13%, w 2022 r. – 17,70%, w 2023 r. – 27,97%, w 2024 r. – 36,05%, w 2025 r. – 26,93%, w 2026 r. – 21,81%, w 2027 r. – 22,48%, w 2028 r. – 23,49%, w 2029 r. – 19,26%.

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