

UCHWAŁA NR XXIV/202/20

RADY GMINY UNISŁAW

z dnia 29 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Unisław na lata 2021 – 2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2020 r. poz. 713 i 1378), art. 226-228, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.¹⁾) Rada Gminy Unisław uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Unisław na lata 2021–2028, stanowiącą załącznik Nr 1 do Uchwały, wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 – 2028 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości, zgodnie z załącznikiem nr 3 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 – 2024, zgodnie z załącznikiem nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do 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.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do Uchwały.

4. Upoważnia się Wójta Gminy 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.

§ 4. Uchyła się Uchwałę Nr XIV/119/19 Rady Gminy Unisław z dnia 17 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Unisław na lata 2020 – 2028, z późn. zm.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

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

Przewodniczący Rady Gminy
Unisław

Jarosław Szczeciak

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2019 r., poz. 1622,1649,2020, z 2020 r. poz. 284,374,568,695,1175.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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	
2021	39 556 303,00	36 002 822,00	4 620 441,00	40 000,00	14 023 523,00	10 882 484,00	6 436 374,00	2 679 139,00	3 553 481,00	1 018 683,00	2 534 798,00	
2022	37 064 516,00	37 027 516,00	4 720 000,00	40 880,00	14 330 000,00	11 120 000,00	6 816 636,00	2 740 000,00	37 000,00	37 000,00	0,00	
2023	38 458 516,00	38 427 516,00	4 830 000,00	41 861,00	14 670 000,00	11 390 000,00	7 495 655,00	2 810 000,00	31 000,00	31 000,00	0,00	
2024	40 190 016,00	40 177 516,00	4 950 000,00	42 908,00	15 040 000,00	11 670 000,00	8 474 608,00	2 880 000,00	12 500,00	12 500,00	0,00	
2025	42 530 016,00	42 517 516,00	5 100 000,00	44 195,00	15 490 000,00	12 020 000,00	9 863 321,00	2 970 000,00	12 500,00	12 500,00	0,00	
2026	45 360 016,00	45 347 516,00	5 260 000,00	45 565,00	15 970 000,00	12 390 000,00	11 681 951,00	3 060 000,00	12 500,00	12 500,00	0,00	
2027	48 617 516,00	48 617 516,00	5 420 000,00	46 978,00	16 430 000,00	12 750 000,00	13 970 538,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	52 207 516,00	52 207 516,00	5 570 000,00	48 293,00	16 890 000,00	13 110 000,00	16 589 223,00	2 840 000,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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			
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		
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
2021	40 156 303,00	34 813 755,63	13 612 592,00	0,00	0,00	206 140,00	0,00	0,00	0,00	5 342 547,37	5 292 547,37	55 000,00
2022	35 291 677,00	35 291 677,00	13 612 592,00	0,00	0,00	220 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	35 772 153,00	35 772 153,00	13 612 592,00	0,00	0,00	183 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	36 287 774,00	36 287 774,00	13 612 592,00	0,00	0,00	147 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	36 813 667,00	36 813 667,00	13 612 592,00	0,00	0,00	108 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	37 369 884,00	37 369 884,00	13 612 592,00	0,00	0,00	85 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	37 931 264,00	37 931 264,00	13 612 592,00	0,00	0,00	52 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	38 507 523,00	38 507 523,00	13 612 592,00	0,00	0,00	20 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2021	-600 000,00	0,00	2 393 380,00	1 300 000,00	0,00	62 675,00	62 675,00	1 030 705,00	537 325,00
2022	1 772 839,00	1 554 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 686 363,00	1 313 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 902 242,00	1 361 446,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 716 349,00	1 249 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	7 990 132,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	10 686 252,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	13 699 993,00	882 158,00	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 zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 793 380,00	1 793 380,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 554 575,00	1 554 575,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 313 590,00	1 313 590,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 361 446,70	1 361 446,70	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 249 242,00	1 249 242,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	882 158,00	882 158,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 561 011,70	0,00	1 189 066,37	2 282 446,37
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	7 006 436,70	0,00	1 735 839,00	1 735 839,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 692 846,70	0,00	2 655 363,00	2 655 363,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 331 400,00	0,00	3 889 742,00	3 889 742,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 082 158,00	0,00	5 703 849,00	5 703 849,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 982 158,00	0,00	7 977 632,00	7 977 632,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	882 158,00	0,00	10 686 252,00	10 686 252,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 699 993,00	13 699 993,00

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
2021	7,96%	5,80%	9,86%	12,99%	12,99%	TAK	TAK
2022	6,85%	7,57%	7,71%	10,81%	10,81%	TAK	TAK
2023	5,54%	10,54%	10,65%	9,14%	9,14%	TAK	TAK
2024	5,29%	14,16%	14,21%	9,41%	9,41%	TAK	TAK
2025	4,45%	19,06%	x	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2026	3,60%	24,46%	x	11,20%	11,20%	TAK	TAK
2027	3,21%	29,94%	x	12,92%	12,92%	TAK	TAK
2028	2,31%	35,09%	x	15,93%	15,93%	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 ^x	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 ^x	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
2021	463 016,00	463 016,00	445 000,88	2 443 277,00	2 443 277,00	2 443 277,00	526 044,70	526 044,70	504 669,88
2022	18 650,00	18 650,00	18 650,00	0,00	0,00	0,00	104 300,00	22 400,00	22 400,00
2023	1 900,00	1 900,00	1 900,00	0,00	0,00	0,00	11 200,00	11 200,00	11 200,00
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

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 przejęcia 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
2021	4 493 364,38	4 493 364,38	2 443 277,19	174 282,20	174 282,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	133 422,20	133 422,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	19 870,45	19 870,45	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	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

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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata 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 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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	
2021	1 724 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 520 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 213 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 261 446,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 149 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	400 000,00	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 wyliczeniu 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				591 594,00	174 282,20	133 422,20	19 870,45	0,00	327 574,85
1.a	- wydatki bieżące				591 594,00	174 282,20	133 422,20	19 870,45	0,00	327 574,85
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:				434 511,00	145 160,00	104 300,00	11 200,00	0,00	260 660,00
1.1.1	- wydatki bieżące				434 511,00	145 160,00	104 300,00	11 200,00	0,00	260 660,00
1.1.1.7	Niebo nad Astrobazami-rozwijamy kompetencje kluczowe uczniów - Niebo nad Astrobazami-rozwijamy kompetencje kluczowe uczniów	UNISŁAW	2019	2023	203 201,00	22 400,00	22 400,00	11 200,00	0,00	56 000,00
1.1.1.9	Utworzenie klubu dziecięcego w Gminie Unisław - Utworzenie klubu dziecięcego w Gminie Unisław	UNISŁAW	2020	2022	35 995,00	5 340,00	4 005,00	0,00	0,00	9 345,00
1.1.1.10	Dzienny Dom pobytu Seniora w Unisławiu - rozwój usług społecznych	UNISŁAW	2021	2022	195 315,00	117 420,00	77 895,00	0,00	0,00	195 315,00
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				157 083,00	29 122,20	29 122,20	8 670,45	0,00	66 914,85
1.3.1	- wydatki bieżące				157 083,00	29 122,20	29 122,20	8 670,45	0,00	66 914,85
1.3.1.2	Leasing samochodu Volkswagen Caravelle T6 - Leasing samochodu Volkswagen Caravelle T6	UNISŁAW	2019	2023	157 083,00	29 122,20	29 122,20	8 670,45	0,00	66 914,85
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Założenia przyjęte do konstrukcji wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021-2028 Gminy Unisław

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Unisław, przygotowana została na lata 2021 – 2028.

Przy konstrukcji Wieloletniej prognozy finansowej wykorzystano następujące źródła:

1. Ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Z 2019 r.poz.869, z późn.zm).
2. Ustawę z dnia 13 listopada o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U.2020.23 t.j.).
3. Pismo Ministerstwa Finansów nr ST3/4750/30/2020 z dnia 14 października 2020 r., informujące o wstępnych rocznych kwotach subwencji wyrównawczej, równoważącej i oświatowej oraz o planowanych dochodach Gminy Unisław z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
4. Pismo Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.1.3110.4.19.2020 z dnia 23 października 2020 r, określające planowane kwoty dotacji celowych na realizację zadań zleconych gminie w zakresie administracji rządowej i opieki społecznej,
5. Pismo Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Toruniu DTR-3113-7/20 z dnia 21 października 2021 r.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ((Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) (dalej zwana Ustawą).

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej możliwie dokładnie odzwierciedlają tendencje historyczne. Ponadto poziom dochodów i wydatków oszacowano na podstawie założeń makroekonomicznych ujętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa m.in. wzrost PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, prognozowany realny wzrost wynagrodzenia w gospodarce narodowej a także prognozę dochodów z podatków bezpośrednich CIT, PIT do budżetu państwa.

Zarówno dochody jak i wydatki podzielono na kategorie wydatków bieżących i majątkowych a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń oraz obsługi długu.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto planowane kwoty na dzień 30.09.2020 r.

W kolejnych latach punktem wyjściowym była prognoza podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2022- 2028. W całym okresie prognozy zostało zachowane spełnienie wskaźników spłaty zobowiązań.

Wydatki począwszy od 2021 roku zostały zaplanowane z uwzględnieniem oszczędności wprowadzonych w wydatkach bieżących. Ograniczono w znacznym stopniu remonty oraz zakup materiałów i usług.

Prognozy wydatków własnych dla okresu 2022-2028 oparte zostały o wskaźniki CPI –dynamika średnioroczna, dla poszczególnych okresów, natomiast wydatki na które Gmina Unisław otrzymała dotacje bądź dofinansowanie zostały oszacowane na poziomie 2020 roku.

Przyjęte wskaźniki makroekonomiczne w przyjętym horyzoncie czasowym kształtowały się następująco:

- PKB rok 2022-3,4%, 2023 -3,0%, 2024-3,00%, 2025-3,00%, 2026-3,1%, 2027-3,1%, 2028-3,00%
- Średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych rok 2022-2,2%., 2023-2,4%, 2024-2,5%, 2025-2,5%, 2026-2,5%, 2027-2,5%, 2028-2,5%

Nie planuje się od roku 2022 nakładów inwestycyjnych. Gmina nie posiada wieloletniego finansowego planu inwestycyjnego.

W wydatkach bieżących objętych limitem art.226 ust. 4 ufp ,dotyczące programów realizowanymi z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 zaplanowano poniższe zadanie:

- a) „Niebo nad Astrobazami”, limit zobowiązań na lata 2021-2023 wynosi 56 000,00 zł,
 b) Utworzenie klubu dziecięcego w Gminie Unisław”, limit zobowiązań na lata 2021-2023 wynosi 9 345,00 zł,
 c) Dzienny Dom pobytu Seniora w Unisławiu limit zobowiązań na lata 2021-2023 wynosi 195 315,00 zł.

Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2)

- a) Leasing samochodu Volkswagen Caravelle T6, limit zobowiązań na lata 2020-2023 wynosi 66 914,85 zł.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia pracowników samorządowych w latach 2021 – 2028 pozostają na niezmiennym poziomie z możliwością wzrostu ustalaną corocznie.

Dane zawarte w wieloletniej prognozie finansowej zostały usystematyzowane według czterech czasookresów:

1. Dla roku 2018, 2019 przyjęto wartości wynikające z rzeczywistego wykonania
2. Dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z planowanych kwot zgodnie z Uchwałą Nr XXI/175/20 Rady Gminy Unisław z dnia 29.09.2020 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Unisław na 2020 r.
3. Dla roku 2021 przyjęto sposób prognozowania, poprzez wykonanie za III kwartał 2020 roku, powiększone o PKB i inflację w przypadku wydatków,
4. Dla lat 2022-2028 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki makroekonomiczne oraz korekty merytoryczne.

Dla wydatków w ramach funduszu sołectkiego w całym okresie prognozy przyjęto stałe kwoty wynikające z planu wydatków dla 2021 roku,

Planowane dochody, przychody, wydatki i rozchody z podziałem na bieżące i majątkowe na rok 2021 przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Wyszczególnienie	2020
1	Dochody ogółem	39 556 303,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	36 002 822,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 620 441,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	40 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	14 023 523,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 882 484,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	6 436 374,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	2 679 139,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	3 553 481,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 018 683,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 534 798,00
2	Wydatki ogółem	40 156 303,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	34 813 755,63
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 528 447,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	x
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	206 140,00
2.1.3.1	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

2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	x
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	5 342 547,37
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	5 292 547,37
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	55 000,00
3	Wynik budżetu	-600 000,00
4	Przychody budżetu	2 393 380,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	1 300 000,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	62 675,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 030 705,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00
5	Rozchody budżetu	1 793 380,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 793 380,00

Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z zapisem art.242 Ustawy – który stwierdza, że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

Przychody i rozchody:

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z :

- a) kredyt w wysokości 1 300 000,00 zł,
- b) wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy o finansach publicznych, w wysokości 1 030 705,00 zł,
- c) przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 62 675,00 zł.

Zaplanowane w roku 2021 nowe zobowiązania przeznaczone zostaną na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Wolne środki z lat ubiegłych powiększone o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych na dzień 31.03.2020 roku wynoszą łącznie 3 293 897,60 zł.

W 2021 roku kwota 493 380,00 zł zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań natomiast 600 000,00 na pokrycie deficytu.

Dochody, przychody, wydatki, rozchody w prognozowanym okresie zawartym w Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2021-2028 przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028
Dochody ogółem	39 556 303,00	37 064 516,00	38 458 516,00	40 190 016,00	42 530 016,00	45 360 016,00	48 617 516,00	52 207 516,00
Dochody bieżące	36 002 822,00	37 027 516,00	38 427 516,00	40 177 516,00	42 517 516,00	45 347 516,00	48 617 516,00	52 207 516,00
Dochody majątkowe	3 553 481,00	37 000,00	31 000,00	12 500,00	12 500,00	12 500,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem	40 156 303,00	35 291 677,00	35 772 153,00	36 287 774,00	36 813 667,00	37 369 884,00	37 931 264,00	38 507 523,00
Wydatki bieżące	34 813 755,63	35 291 677,00	35 772 153,00	36 287 774,00	36 813 667,00	37 369 884,00	37 931 264,00	38 507 523,00
Wynik budżetu	-600 000,00	1 772 839,00	2 686 363,00	3 902 242,00	5 716 349,00	7 990 132,00	10 686 252,00	13 699 993,00
Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 554 575,00	1 313 590,00	1 361 446,70	1 249 242,00	1 100 000,00	1 100 000,00	882 158,00
Przychody budżetu	2 393 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	62 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu	62 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 030 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu	537 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody budżetu	1 793 380,00	1 554 575,00	1 313 590,00	1 361 446,70	1 249 242,00	1 100 000,00	1 100 000,00	882 158,00

