

UCHWAŁA NR XXXIV/260/21
RADY GMINY UNISŁAW
z dnia 28 grudnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Unisław na lata 2022 – 2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późn.zm¹⁾), art. 226-228 , art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U.2021.305 z późn.zm.²⁾) Rada Gminy Unisław uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Unisław na lata 2022–2028, 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 2022 – 2025, 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.

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r., poz. 1834.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r., poz. 1535 i 1773.

§ 4. Uchyła się Uchwałę Nr XXIV/202/20 Rady Gminy Unisław z dnia 29 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Unisław na lata 2021 – 2028, z póź.zm.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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	
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	
2022	38 015 127,00	33 255 464,00	4 334 381,00	45 341,00	14 177 708,00	7 524 104,46	7 173 929,54	2 941 801,00	4 759 663,00	905 000,00	3 854 663,00	
2023	34 240 896,00	34 209 896,00	4 490 000,00	47 019,00	14 700 000,00	7 270 000,00	7 702 877,00	3 050 000,00	31 000,00	31 000,00	0,00	
2024	35 932 396,00	35 919 896,00	4 650 000,00	48 665,00	15 210 000,00	7 520 000,00	8 491 231,00	3 160 000,00	12 500,00	12 500,00	0,00	
2025	37 962 396,00	37 949 896,00	4 810 000,00	50 368,00	15 740 000,00	7 780 000,00	9 569 528,00	3 270 000,00	12 500,00	12 500,00	0,00	
2026	40 332 396,00	40 319 896,00	4 980 000,00	52 131,00	16 290 000,00	8 050 000,00	10 947 765,00	3 380 000,00	12 500,00	12 500,00	0,00	
2027	50 009 971,00	50 009 971,00	5 150 000,00	53 903,00	16 840 000,00	8 320 000,00	19 646 068,00	3 490 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	53 239 896,00	53 239 896,00	5 320 000,00	55 682,00	17 400 000,00	8 590 000,00	21 874 214,00	3 610 000,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2022	38 265 127,00	32 607 709,89	14 375 325,13	0,00	0,00	177 210,00	0,00	0,00	0,00	5 657 417,11	5 657 417,11	0,00
2023	32 861 956,00	32 860 956,00	14 375 325,13	0,00	0,00	106 702,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
2024	33 333 590,00	33 333 590,00	14 375 325,13	0,00	0,00	87 029,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	33 781 419,00	33 781 419,00	14 375 325,13	0,00	0,00	70 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	34 242 138,00	34 242 138,00	14 375 325,13	0,00	0,00	54 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	34 719 258,00	34 719 258,00	14 375 325,13	0,00	0,00	38 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	35 208 658,00	35 208 658,00	14 375 325,13	0,00	0,00	25 925,00	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
2022	-250 000,00	0,00	1 759 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 759 502,00	250 000,00
2023	1 378 940,00	1 209 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 598 806,00	1 259 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 180 977,00	1 149 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 090 258,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	15 290 713,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	18 031 238,00	400 000,00	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 zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 509 502,00	1 509 502,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 209 242,00	1 209 242,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 259 242,00	1 259 242,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 149 242,00	1 149 242,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	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: 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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 817 726,00	0,00	647 754,11	2 407 256,11
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 608 484,00	0,00	1 348 940,00	1 348 940,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 349 242,00	0,00	2 586 306,00	2 586 306,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	4 168 477,00	4 168 477,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	6 077 758,00	6 077 758,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	15 290 713,00	15 290 713,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	18 031 238,00	18 031 238,00

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
2022	6,56%	3,24%	6,75%	14,15%	14,71%	TAK	TAK
2023	4,88%	5,44%	5,55%	12,92%	13,49%	TAK	TAK
2024	4,74%	9,41%	9,46%	11,95%	12,51%	TAK	TAK
2025	4,04%	14,05%	x	11,35%	11,92%	TAK	TAK
2026	1,41%	19,00%	x	10,15%	10,87%	TAK	TAK
2027	1,05%	36,77%	x	11,10%	11,81%	TAK	TAK
2028	0,95%	40,44%	x	13,57%	14,29%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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
2022	759 729,46	759 729,46	700 740,22	0,00	0,00	0,00	767 528,40	767 528,40	704 327,74
2023	1 900,00	1 900,00	1 900,00	0,00	0,00	0,00	160 504,25	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									
	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
2022	0,00	0,00	0,00	334 339,25	334 339,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	169 174,65	169 174,65	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	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
2022	1 509 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 209 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 259 242,00	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, 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 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 084 285,25	334 339,25	169 174,65	0,00	0,00	503 513,90
1.a	- wydatki bieżące				1 084 285,25	334 339,25	169 174,65	0,00	0,00	503 513,90
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:				927 202,25	305 217,05	160 504,20	0,00	0,00	465 721,25
1.1.1	- wydatki bieżące				927 202,25	305 217,05	160 504,20	0,00	0,00	465 721,25
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	11 200,00	0,00	0,00	33 600,00
1.1.1.12	Laboratorium Wiedzy - podnoszenie kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych niezbędnych na rynku pracy -	UNISŁAW	2021	2023	724 001,25	282 817,05	149 304,20	0,00	0,00	432 121,25
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	8 670,45	0,00	0,00	37 792,65
1.3.1	- wydatki bieżące				157 083,00	29 122,20	8 670,45	0,00	0,00	37 792,65
1.3.1.2	Leasing samochodu Volkswagen Caravelle T6 - Leasing samochodu Volkswagen Caravelle T6	UNISŁAW	2019	2023	157 083,00	29 122,20	8 670,45	0,00	0,00	37 792,65
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 2022-2028 Gminy Unisław

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Unisław, przygotowana została na lata 2022 – 2028.

Przy konstrukcji Wieloletniej prognozy finansowej wykorzystano następujące źródła:

1. Ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U.2021.305, z późn.zm).
2. Ustawę z dnia 13 listopada o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U.2021.1672.).
3. Pismo Ministerstwa Finansów nr ST3/4750/31/2021 z dnia 14 października 2021 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.1.3110.4.16.2021 z dnia 22 października 2021 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-3113-13/2021 z dnia 25 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.2021.305 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 i wydatków bieżących

w roku 2022 przyjęto planowane kwoty na dzień 30.09.2021 r.

W kolejnych latach punktem wyjściowym była prognoza podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2023- 2028. W całym okresie prognozy zostało zachowane spełnienie wskaźników spłaty zobowiązań.

Wydatki począwszy od 2022 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 2023-2028 oparte zostały o wskaźniki CPI – dynamika średnioroczna, dla poszczególnych okresów, natomiast wydatki na które Gmina Unisław otrzymała dotacje bądź dofinansowanie zostały oszacowane na poziomie 2021 roku. Przyjęte wskaźniki makroekonomiczne w przyjętym horyzoncie czasowym kształtowały się następująco:

- PKB rok 2022-3,7%, 2023 -3,7%, 2024-3,5%, 2025-3,5%, 2026-3,5%, 2027-3,4%, 2028-3,3%
- Średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych rok 2022-3,3%., 2023-3,0%, 2024-2,7%, 2025-2,5%, 2026-2,5%, 2027-2,5%, 2028-2,5%

Nie planuje się od roku 2023 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 2022-2023 wynosi 33 600,00 zł,
- b) „Laboratorium Wiedzy”, limit zobowiązań na lata 2022-2023 wynosi 432 121,25 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 2022-2023 wynosi 37 792,65 zł.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia pracowników samorządowych w latach 2023 – 2028 pozostają na niezmiennym poziomie z możliwością wzrostu ustalaną corocznie.

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

1. Dla roku 2019, 2020 przyjęto wartości wynikające z rzeczywistego wykonania
 2. Dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z planowanych kwot zgodnie z Uchwałą Nr XXXII/249/21 Rady Gminy Unisław z dnia 26.10.2020 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Unisław na 2021 r.
 3. Dla roku 2022 przyjęto sposób prognozowania, poprzez wykonanie za III kwartał 2021 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 sołeckiego w całym okresie prognozy przyjęto stałe kwoty wynikające z planu wydatków dla 2022 roku.

Planowane dochody, przychody, wydatki i rozchody z podziałem na bieżące i majątkowe na rok 2022 przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Wyszczególnienie	2022
1	Dochody ogółem	38 015 127,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	33 255 464,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 334 381,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	45 341,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	14 177 708,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 524 104,46
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	7 173 929,54
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	2 941 801,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	4 759 663,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	905 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 854 663,00
2	Wydatki ogółem	38 265 127,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	32 607 709,89
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 375 325,13
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:	177 210,00

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
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	x
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	5 657 417,11
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	5 657 417,11
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00
3	Wynik budżetu	-250 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	x
4	Przychody budżetu	1 759 502,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	x
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	x
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 759 502,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	x
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	x
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	x
5	Rozchody budżetu	1 509 502,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 509 502,00

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.

W latach 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn.zm.), do planowanych dochodów bieżących nie może przekroczyć średniej arytmetycznej dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu zgodnie z Zarządzeniem 0050.52.2021 Wójta Gminy Unisław z dnia 10 listopada 2021 r.

Przychody i rozchody:

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z tytułu wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy o finansach publicznych , w wysokości 1 759 502,00 zł,

Wolne środki z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych na dzień 31.03.2021 roku wynoszą łącznie 3 787 659,51 zł.

W 2022 roku kwota 1 509 502,00 zł zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań natomiast 250 000,00 na pokrycie deficytu.

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

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Dochody ogółem	38 015 127,00	34 240 896,00	35 932 396,00	37 962 396,00	40 332 396,00	50 009 971,00	53 239 896,00
Dochody bieżące	33 255 464,00	34 209 896,00	35 919 896,00	37 949 896,00	40 319 896,00	50 009 971,00	53 239 896,00
Dochody majątkowe	4 759 663,00	31 000,00	12 500,00	12 500,00	12 500,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem	38 265 127,00	32 861 956,00	33 333 590,00	33 781 419,00	34 242 138,00	34 719 258,00	35 208 658,00
Wydatki bieżące	32 607 709,89	32 860 956,00	33 333 590,00	33 781 419,00	34 242 138,00	34 719 258,00	35 208 658,00
Wydatki majątkowe	5 657 417,11	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynik budżetu	-250 000,00	1 378 940,00	2 598 806,00	4 180 977,00	6 090 258,00	15 290 713,00	18 031 238,00
Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 309 242,00	1 359 242,00	1 249 242,00	700 000,00	700 000,00	750 000,00
Przychody budżetu	1 759 502,00	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	1 759 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody budżetu	1 509 502,00	1 309 242,00	1 359 242,00	1 249 242,00	700 000,00	700 000,00	750 000,00
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 509 502,00	1 309 242,00	1 359 242,00	1 249 242,00	700 000,00	700 000,00	750 000,00

Autopoprawki do UCHWAŁA RADY GMINY UNISŁAW z dnia 28 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Unisław na lata 2022 – 2028

Dostosowuje się prognozowane wykonanie roku 2021 do wielkości wynikających z Uchwały Rady Gminy w sprawie zmiany Uchwały budżetowej Gminy Unisław na rok 2021 na dzień 28 grudnia 2021.

Dostosowuje się prognozę dla roku 2022 do wielkości wynikających z Uchwały Rady Gminy w sprawie Uchwalenia budżetu na rok 2022 z dnia 28 grudnia 2021 w związku z następującymi autopoprawkami:

- 1) Zwiększa się limit wydatków inwestycyjnych na zakup samochodu do przewozu osób z niepełnosprawnościami o kwotę 15 424 zł do wysokości 166 600 zł.
- 2) Zmniejsza się limit wydatków inwestycyjnych na dokumentację projektową o kwotę 5 424 zł.
- 3) Wprowadza się środki na wydatki w wysokości 198 300 zł na zakup materiałów dydaktycznych w ramach programu „Laboratoria przyszłości.
- 4) W związku z rozstrzygnięciem Konkursu Rosnąca Odporność wprowadza się środki w kwocie 500 000 zł tytułem nagrody za zajęcie II miejsca w powiecie chełmińskim na **najwyższy wzrost poziomu zaszczepienia swoich mieszkańców** pomiędzy 1 sierpnia a 31 października 2021 r.
- 5) Wprowadza się po dotację na realizację zadania „Czyste powietrze” w wysokości 14 000 zł.
- 6) W związku z wzrostem stóp procentowych zwiększa się plan wydatków na obsługę długu o kwotę 53 120 zł do wysokości 177 210 zł.
- 7) Zwiększa się rezerwę:
 - a) celową do wysokości **90 580,00** zł na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego,
 - b) ogólną do wysokości **99 000,00** zł, w tym na realizację zadań bieżących.
- 8) Zmniejsza się plan przychodów do kwoty 1 759 502 zł oraz rozchodów do kwoty 1 509 502 w związku z umorzeniem przez Zarząd WFOŚiGW w Toruniu zgodnie z uchwałami nr 1263/21 i 1264/21 z dnia 11 listopada 2021 r. pożyczek PT12024/OA-wnc oraz PT14053/OW-kk.