

UCHWAŁA NR XIV/119/19

RADY GMINY UNISŁAW

z dnia 17 grudnia 2019 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Unisław na lata 2020 – 2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ((Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zm¹⁾) art. 226-228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.²⁾) Rada Gminy Unisław uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Unisław na lata 2020–2028, stanowiącą załącznik Nr 1 do Uchwały, wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 – 2028 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości, zgodnie z załącznikiem nr 2 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020 – 2023, zgodnie z załącznikiem nr 3 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 3 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 3 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 III/29/18 Rady Gminy Unisław z dnia 18 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Unisław na lata 2019 – 2026, z póź.zm.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Przewodniczący Rady Gminy
Unisław

Jarosław Szczeciak

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U z 2019 r. poz. 1309,1696 i 1815.

²⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U z 2018 r. poz. 2245.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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			
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
2020	40 633 014,51	34 685 959,92	4 585 413,00	28 776,00	13 629 894,00	10 576 976,26	5 864 900,66	2 210 524,00	5 947 054,59	1 041 683,00	4 905 371,59
2021	37 314 680,00	35 870 000,00	4 740 000,00	29 754,00	14 090 000,00	10 576 976,26	6 433 269,74	2 290 000,00	1 444 680,00	37 000,00	1 407 680,00
2022	37 487 000,00	37 050 000,00	4 900 000,00	30 736,00	14 550 000,00	10 576 976,26	6 992 287,74	2 370 000,00	437 000,00	37 000,00	400 000,00
2023	38 231 000,00	38 200 000,00	5 050 000,00	31 689,00	15 000 000,00	10 576 976,26	7 541 334,74	2 440 000,00	31 000,00	31 000,00	0,00
2024	39 362 500,00	39 350 000,00	5 200 000,00	32 640,00	15 450 000,00	10 576 976,26	8 090 383,74	2 510 000,00	12 500,00	12 500,00	0,00
2025	40 542 500,00	40 530 000,00	5 360 000,00	33 619,00	15 910 000,00	10 576 976,26	8 649 404,74	2 590 000,00	12 500,00	12 500,00	0,00
2026	41 722 500,00	41 710 000,00	5 520 000,00	34 594,00	16 370 000,00	10 576 976,26	9 208 429,74	2 670 000,00	12 500,00	12 500,00	0,00
2027	42 920 000,00	42 920 000,00	5 680 000,00	35 597,00	16 840 000,00	10 576 976,26	9 787 426,74	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	44 120 000,00	44 120 000,00	5 840 000,00	36 594,00	17 310 000,00	10 576 976,26	10 356 429,74	2 830 000,00	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	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				
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	
2020	41 008 054,51	33 207 377,30	12 724 821,00	0,00	0,00	259 707,00	0,00	0,00	7 800 677,21	769 204,52	769 204,52	
2021	36 530 607,00	33 627 204,00	12 724 821,00	0,00	0,00	185 690,00	0,00	0,00	2 903 403,00	0,00	0,00	
2022	34 093 348,00	34 093 348,00	12 724 821,00	0,00	0,00	139 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	34 592 272,00	34 592 272,00	12 724 821,00	0,00	0,00	103 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	35 108 481,00	35 108 481,00	12 724 821,00	0,00	0,00	67 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	35 637 401,00	35 637 401,00	12 724 821,00	0,00	0,00	67 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	36 209 411,00	36 209 411,00	12 724 821,00	0,00	0,00	40 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	36 795 721,00	36 795 721,00	12 724 821,00	0,00	0,00	23 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	37 396 691,00	37 396 691,00	12 724 821,00	0,00	0,00	12 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:							
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2020	-375 040,00	0,00	2 265 077,90	2 000 000,00	375 040,00	0,00	0,00	265 077,90	0,00		
2021	784 073,00	784 073,00	1 009 307,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	9 307,00	0,00		
2022	3 393 652,00	1 404 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	3 638 728,00	1 097 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	4 254 019,00	1 128 408,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	4 905 099,00	941 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	5 513 089,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	6 124 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	6 723 309,00	0,00	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:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 890 037,90	1 890 037,90	0,00	0,00	0,00	
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	1 413 590,00	1 413 590,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 461 446,70	1 461 446,70	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 449 242,00	1 449 242,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 035 034,00	1 035 034,00	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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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:	z tego:	z tego:	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	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 307 267,70	0,00	1 478 582,62	1 743 660,52	
2021	x	x	x	x	0,00	9 513 887,70	0,00	2 242 796,00	2 252 103,00	
2022	x	x	x	x	0,00	7 959 312,70	0,00	2 956 652,00	2 956 652,00	
2023	x	x	x	x	0,00	6 545 722,70	0,00	3 607 728,00	3 607 728,00	
2024	x	x	x	x	0,00	5 084 276,00	0,00	4 241 519,00	4 241 519,00	
2025	x	x	x	x	0,00	3 635 034,00	0,00	4 892 599,00	4 892 599,00	
2026	x	x	x	x	0,00	2 335 034,00	0,00	5 500 589,00	5 500 589,00	
2027	x	x	x	x	0,00	1 035 034,00	0,00	6 124 279,00	6 124 279,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 723 309,00	6 723 309,00	

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
2020	8,92%	7,44%	10,68%	11,83%	11,73%	TAK	TAK
2021	7,82%	9,60%	9,01%	11,26%	11,16%	TAK	TAK
2022	6,40%	11,71%	11,32%	9,16%	9,06%	TAK	TAK
2023	5,49%	13,47%	13,21%	10,34%	10,34%	TAK	TAK
2024	5,31%	14,97%	14,78%	11,18%	11,18%	TAK	TAK
2025	5,06%	16,56%	x	13,10%	13,10%	TAK	TAK
2026	4,31%	17,80%	x	11,24%	11,20%	TAK	TAK
2027	4,09%	19,01%	x	13,08%	13,08%	TAK	TAK
2028	3,12%	20,08%	x	14,73%	14,73%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	1 155 438,92	1 155 438,92	1 088 806,01	3 680 411,59	3 680 411,59	850 456,00	1 209 907,27	1 209 907,27	1 170 879,00
2021	268 124,00	268 124,00	268 124,00	0,00	0,00	0,00	268 470,20	268 470,20	268 124,00
2022	18 650,00	18 650,00	18 650,00	0,00	0,00	0,00	22 400,00	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									
	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 zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań 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
2020	4 549 360,54	4 549 360,54	3 339 232,52	3 140 750,60	459 727,90	2 681 022,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 903 403,00	2 903 403,00	2 903 403,00	3 201 707,40	298 304,40	2 903 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	51 522,20	51 522,20	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								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	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
2020	1 890 037,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 618 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 124 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	863 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	861 446,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	859 242,00	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

* 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.

Założenia przyjęte do konstrukcji wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020-2028 Gminy Unisław

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Unisław, przygotowana została na lata 2020 – 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.2018.1530 t.j.).
3. Pismo Ministerstwa Finansów nr ST3/4750/31/2019 z dnia 15 października 2019 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.1.3110.4.1.2019 z dnia 21 października 2019 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-3113-11/19 z dnia 21 października 2019 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 2020 przyjęto planowane kwoty na dzień 30.09.2019 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2020-2028

W kolejnych latach punktem wyjściowym była prognoza podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2021- 2028.. W całym okresie prognozy zostało zachowane spełnienie wskaźników spłaty zobowiązań.

Wydatki począwszy od 2020 roku zostały zaplanowane z uwzględnieniem oszczędności wprowadzonych w wydatkach bieżących. Systematycznie wygaszane są etaty pracowników samorządowych zatrudnionych w ramach robót publicznych, , ograniczono w znacznym stopniu remonty oraz zakup materiałów i usług.

Prognozy wydatków własnych dla okresu 2021-2028 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 2021-3,4%. 2022-3,3%, 2023 -3,1%, 2024-3,00%, 2025-3,00%, 2026-3,00%, 2027-2,9%, 2028-2,8%

- Średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych rok 2021-2,2 %,2022-2,2%., 2023-2,5%, 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 majątkowych 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) „Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0”, limit zobowiązań na lata 2020-2021 wynosi 34 425,70 zł,
- b) „Przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków wraz z budową budynków technicznych na części działki o nr ewid.844/17 w miejscowości Unisław, Gmina Unisław”, limit zobowiązań na lata 2020-2021 wynosi 5 550 000,00 zł.

1. 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) Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0”, limit zobowiązań na lata 2020-2021 wynosi 699,90 zł
- b) „Stawiamy na kompetencje kluczowe”, limit zobowiązań na lata 2020-2021 wynosi 652 864,00 zł,
- c) „ Niebo nad Astrobazami”, limit zobowiązań na lata 2020-2023 wynosi 78 400,00 zł.

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

- a) „Infostrada Pomorza i Kujaw I”, limit zobowiązań na lata 2020-2021 wynosi 1424 zł,

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2020-2028

- b) Leasing samochodu Volkswagen Caravelle T6, limit zobowiązań na lata 2020-2023 wynosi 96 037,05 zł.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia pracowników samorządowych w latach 2020 – 2028 pozostają na niezmiennym poziomie z możliwością wzrostu ustalaną corocznie.

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

1. Dla roku 2017, 2018 przyjęto wartości wynikające z rzeczywistego wykonania
2. Dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z planowanych kwot zgodnie z Zarządzeniem Nr 0050.88.2019 Wójta Gminy Unisław z dnia 30.09.2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Unisław na 2019 r.
3. Dla roku 2020 przyjęto sposób prognozowania, poprzez wykonanie za III kwartał 2019 roku, powiększone o PKB i inflację w przypadku wydatków,
4. Dla lat 2021-2028 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 2020 roku,

Planowane dochody, przychody, wydatki i rozchody z podziałem na bieżące i majątkowe na rok 2020 przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Wyszczególnienie	2020
1	Dochody ogółem	40 633 014,51
1.1	Dochody bieżące, z tego:	34 685 959,92
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 585 413,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	28 776,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	13 629 894,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 576 976,26
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	5 864 900,66
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	2 210 524,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	5 947 054,59
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 041 683,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 905 371,59
2	Wydatki ogółem	41 008 054,51
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	33 207 377,30
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 724 821,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	259 707,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	7 800 677,21

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2020-2028

2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	7 800 677,21
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	769 204,52
3	Wynik budżetu	-375 040,00
4	Przychody budżetu	2 265 077,90
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	2 000 000,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	265 077,90
5	Rozchody budżetu	1 890 037,90
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 890 037,90

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) zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek,
- b) wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 Ustawy,

Zaplanowane w roku 2020 nowe zobowiązania przeznaczone zostaną na pokrycie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Wolne środki z lat ubiegłych na 31.03.2019 roku wynoszą 1 351 779,57 zł.

W 2020 roku kwota 265 077,90 zł zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Dochody, przychody, wydatki, rozchody w prognozowanym okresie zawartym w Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2019-2026 przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Dochody ogółem	40 633 014,51	37 314 680,00	37 487 000,00	38 231 000,00	39 362 500,00	40 542 500,00	41 722 500,00	42 920 000,00	44 120 000,00
Dochody bieżące	34 685 959,92	35 870 000,00	37 050 000,00	38 200 000,00	39 350 000,00	40 530 000,00	41 710 000,00	42 920 000,00	44 120 000,00
Dochody majątkowe	5 947 054,59	1 444 680,00	437 000,00	31 000,00	12 500,00	12 500,00	12 500,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem	41 008 054,51	36 530 607,00	34 093 348,00	34 592 272,00	35 108 481,00	35 637 401,00	36 209 411,00	36 795 721,00	37 396 691,00
Wydatki bieżące	33 207 377,30	33 627 204,00	34 093 348,00	34 592 272,00	35 108 481,00	35 637 401,00	36 209 411,00	36 795 721,00	37 396 691,00
Wydatki majątkowe	7 800 677,21	2 903 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynik budżetu	-375 040,00	784 073,00	3 393 652,00	3 638 728,00	4 254 019,00	4 905 099,00	5 513 089,00	6 124 279,00	6 723 309,00
Przychody budżetu	2 265 077,90	1 009 307,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2020-2028

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

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)				7 841 633,00	3 140 750,60	3 201 707,40	51 522,20	19 870,45	6 413 850,65
1.a	- wydatki bieżące				2 008 010,30	459 727,90	298 304,40	51 522,20	19 870,45	829 424,95
1.b	- wydatki majątkowe				5 833 622,70	2 681 022,70	2 903 403,00	0,00	0,00	5 584 425,70
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:				7 677 310,00	3 110 916,40	3 171 873,20	22 400,00	11 200,00	6 316 389,60
1.1.1	- wydatki bieżące				1 843 687,30	429 893,70	268 470,20	22 400,00	11 200,00	731 963,90
1.1.1.1	"Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0" -	UNISŁAW	2017	2021	1 674,30	353,70	346,20	0,00	0,00	699,90
1.1.1.6	Stawiamy na kompetencje kluczowe - Stawiamy na kompetencje kluczowe	UNISŁAW	2019	2021	1 638 812,00	407 140,00	245 724,00	0,00	0,00	652 864,00
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	22 400,00	11 200,00	78 400,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 833 622,70	2 681 022,70	2 903 403,00	0,00	0,00	5 584 425,70
1.1.2.3	"Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0" -	UNISŁAW	2017	2021	233 622,70	31 022,70	3 403,00	0,00	0,00	34 425,70
1.1.2.6	Przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków wraz z budową budynków technicznych na części działki o nr ewid.844/17 w miejscowości Unisław,Gmina Unisław - Przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków wraz z budową budynków technicznych na części działki o nr ewid.844/17 w miejscowości Unisław,Gmina Unisław	Urząd Gminy	2019	2021	5 600 000,00	2 650 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	5 550 000,00
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				164 323,00	29 834,20	29 834,20	29 122,20	8 670,45	97 461,05
1.3.1	- wydatki bieżące				164 323,00	29 834,20	29 834,20	29 122,20	8 670,45	97 461,05
1.3.1.1	"Infostrada Kujaw i Pomorza I" -	UNISŁAW	2018	2025	7 240,00	712,00	712,00	0,00	0,00	1 424,00
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	29 122,20	8 670,45	96 037,05
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00