

**UCHWAŁA NR XXXII/413/2020
RADY MIEJSKIEJ W WITNICY**

z dnia 17 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r., poz. 713 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6, art. 232 ust. 2 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) **Rada Miejska w Witnicy uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Witnica na lata 2021-2028 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu na lata 2021-2028 zgodnie z **załącznikiem Nr 1** do niniejszej uchwały,
- 2) objaśnienia przyjętych wartości, stanowiące **załącznik Nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć na lata 2021-2024, zgodnie **załącznikiem Nr 2** do niniejszej uchwały.

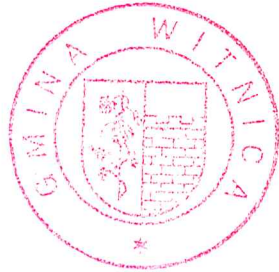
§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Witnica do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Miasta i Gminy Witnica, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2,
- 4) 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 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XIX/286/2019 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Witnica na lata 2020-2028.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Witnica.

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



Przewodniczący Rady
Miejskiej


Artur Stojanowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXIII/413/2020 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 17 grudnia 2020 roku

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
		z tego:					z tego:					z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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	69 844 169,00	9 532 631,00	260 000,00	18 293 477,00	21 888 435,35	16 944 908,65	7 780 000,00	2 924 717,00	1 300 000,00	1 594 467,00			
2022	80 247 596,00	9 742 349,00	265 720,00	18 695 933,00	26 869 981,00	17 317 697,00	7 951 160,00	7 355 916,00	1 200 000,00	6 125 000,00			
2023	73 864 738,00	9 976 165,00	272 097,00	19 144 635,00	22 906 861,00	17 733 322,00	8 141 988,00	3 831 658,00	1 100 000,00	2 700 000,00			
2024	75 616 356,00	10 225 569,00	278 899,00	19 623 251,00	23 479 533,00	18 176 655,00	8 345 538,00	3 832 449,00	1 000 000,00	2 800 000,00			
2025	77 361 763,00	10 481 208,00	285 871,00	20 113 832,00	24 066 521,00	18 631 071,00	8 554 176,00	3 783 260,00	850 000,00	2 900 000,00			
2026	79 302 058,00	10 743 238,00	293 018,00	20 616 678,00	24 668 184,00	19 096 848,00	8 768 030,00	3 884 092,00	850 000,00	3 000 000,00			
2027	81 088 359,00	11 011 819,00	300 343,00	21 132 095,00	25 284 889,00	19 574 269,00	8 987 231,00	3 784 944,00	650 000,00	3 100 000,00			
2028	83 121 818,00	11 287 114,00	307 852,00	21 660 397,00	25 917 011,00	20 063 626,00	9 211 912,00	3 885 818,00	650 000,00	3 200 000,00			

¹⁾ Wzrost może być spowodowany 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. 963, 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 wykazanych 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 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 wykonawczą 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	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:	
		Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^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	w tym:			Wydanki majątkowe x	Inwestycje i zakupy których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
								2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3			
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	73 993 268,00	62 952 002,96	26 128 056,00	0,00	0,00	325 000,00	0,00	22 818,60	0,00	11 041 265,04	11 041 265,04	488 000,00	
2022	76 013 596,00	64 439 623,00	26 820 403,00	0,00	0,00	350 000,00	69 416,00	17 497,20	0,00	11 573 973,00	11 573 973,00	600 000,00	
2023	72 484 738,00	65 907 774,00	27 464 093,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	17 497,20	0,00	6 576 964,00	6 576 964,00	800 000,00	
2024	73 976 356,00	67 448 468,00	28 150 695,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	16 938,60	0,00	6 527 888,00	6 527 888,00	800 000,00	
2025	75 461 763,00	69 022 179,00	28 854 462,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	15 120,00	0,00	6 439 584,00	6 439 584,00	800 000,00	
2026	77 162 058,00	70 726 434,00	29 575 824,00	0,00	0,00	52 500,00	0,00	12 600,00	0,00	6 435 624,00	6 435 624,00	800 000,00	
2027	78 876 366,00	72 472 283,00	30 315 220,00	0,00	0,00	31 500,00	0,00	10 080,00	0,00	6 404 083,00	6 404 083,00	800 000,00	
2028	82 421 818,00	74 262 302,00	31 073 100,00	0,00	0,00	10 500,00	0,00	7 350,00	0,00	8 159 516,00	8 159 516,00	800 000,00	

Wyszczególnienie	3	w tym:		4	z tego:				w tym:
		3.1	3.1		4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu	Przychody budżetu x	Kredyty, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
		przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		wartościowych x					
Lp									
2021	-4 149 099,00	0,00	6 183 099,00	3 700 000,00	3 081 000,00	1 068 099,00	1 068 099,00	1 415 000,00	0,00
2022	4 234 000,00	4 234 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 380 000,00	1 380 000,00	591 100,00	0,00	0,00	591 100,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 640 000,00	1 640 000,00	631 100,00	0,00	0,00	631 100,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 900 000,00	1 900 000,00	212 000,00	0,00	0,00	212 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 140 000,00	2 140 000,00	72 000,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 211 993,00	2 211 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Linie 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	5	5.1	z tego:		
	w tym:		w tym:					łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x						
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
Lp										
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 034 000,00	2 034 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	6 034 000,00	6 034 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 971 100,00	1 971 100,00	209 760,00	0,00	0,00	209 760,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 271 100,00	2 271 100,00	209 760,00	0,00	0,00	209 760,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 112 000,00	2 112 000,00	244 720,00	0,00	0,00	244 720,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 212 000,00	2 212 000,00	244 720,00	0,00	0,00	244 720,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 211 993,00	2 211 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	244 720,00	0,00	0,00	244 720,00

7) W pozycji należy tuje w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				Kwota długu x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	6	7.1	7.2		
		z tego:										
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	6.1	7.1	7.2					
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	7.1	7.2			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 512 193,00	3 967 449,04	6 450 548,04			
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	11 478 193,00	8 452 057,00	10 252 057,00			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 507 093,00	4 125 306,00	4 716 406,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 235 993,00	4 335 439,00	4 966 539,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 123 993,00	4 556 324,00	4 768 324,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 911 993,00	4 691 532,00	4 763 532,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	4 831 132,00	4 831 132,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 973 698,00	4 973 698,00			

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	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x					
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	5,19%	9,55%	11,76%	11,74%	TAK	TAK
2022	3,90%	19,23%	10,04%	10,02%	TAK	TAK
2023	4,29%	9,35%	14,44%	14,43%	TAK	TAK
2024	4,60%	9,35%	15,32%	15,32%	TAK	TAK
2025	3,89%	9,35%	14,98%	14,98%	TAK	TAK
2026	3,96%	9,35%	9,70%	9,69%	TAK	TAK
2027	4,29%	9,35%	10,31%	10,31%	TAK	TAK
2028	0,86%	9,35%	10,79%	10,79%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	9.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki 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:
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	201 371,35	201 371,35	183 536,04	0,00	0,00	0,00	211 279,18	211 279,18	183 536,04	
2022	85 606,00	85 606,00	78 024,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	133 976,00	133 976,00	114 105,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydaki bieżące	Wydaki na bieżące pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem	Wydaki na zobowiązania wspólnotorzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego	Wydatki na spłatę zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego	Wydatki na spłatę zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego	Wydatki na spłatę zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
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	
Lp										
2021	5 320 190,37	5 320 190,37	3 230 820,56	10 036 229,89	207 371,35	9 828 858,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 678 252,89	131 985,89	1 546 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	280 557,00	0,00	280 557,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	w tym:										Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾								
	w tym:			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 spłata, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.9	10.10										
	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie bieżącego x	10.7.1								10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8			
10.5	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										
Lp																				
2021	2 034 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 534 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 371 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 671 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 512 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 512 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 511 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzroście, 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 zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie 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

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXIII/413/2020 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 17 grudnia 2020 roku 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)				18 181 580,87	10 036 229,89	1 678 252,89	280 557,00	0,00	15 892 912,57
1.a	- wydatki bieżące				1 496 120,00	207 371,35	131 985,89	0,00	0,00	339 357,24
1.b	- wydatki majątkowe				16 685 460,87	9 828 858,54	1 546 267,00	280 557,00	0,00	15 553 555,33
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:				11 532 430,87	5 364 961,72	131 985,89	0,00	0,00	10 205 882,24
1.1.1	- wydatki bieżące				1 496 120,00	207 371,35	131 985,89	0,00	0,00	339 357,24
1.1.1.1	Modernizacja kształcenia zawodowego w Gminie Witnica - Podniesienie jakości kształcenia i szkolenia zawodowego w powiązaniu z otoczeniem społeczno-gospodarczym	Zespół Szkół Samorządowych w Witnicy	2016	2022	1 496 120,00	207 371,35	131 985,89	0,00	0,00	339 357,24
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 036 310,87	5 157 590,37	0,00	0,00	0,00	9 866 525,00
1.1.2.1	Rewaloryzacja Miejskiego Domu Kultury wraz z jego przebudową, rozbudową i nadbudową oraz infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2016	2022	10 036 310,87	5 157 590,37	0,00	0,00	0,00	9 866 525,00
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				6 649 150,00	4 671 268,17	1 546 267,00	280 557,00	0,00	5 687 030,33
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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						
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 649 150,00	4 671 268,17	1 546 267,00	280 557,00	0,00	5 687 030,33
1.3.2.1	Rewaloryzacja Miejskiego Domu Kultury wraz z jego przebudową, rozbudową i nadbudową oraz infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2016	2022	408 707,17	237 463,67	100 000,00	0,00	0,00	301 681,83
1.3.2.2	Budowa ulicy Warszawskiej w Nowinach Wielkich, gm. Witnica	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2020	2021	543 000,00	538 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 103910F - ul. Końcowa wraz z rozbudową skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 132 w miejscowości Witnica	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2020	2022	3 450 000,00	2 797 460,00	651 310,00	0,00	0,00	3 448 770,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej nr 006724F - ul. Różana - Etap II -	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2020	2021	124 344,50	103 000,00	0,00	0,00	0,00	3 189,50
1.3.2.5	Przebudowa ulicy Wiejskiej w Nowinach Wielkich	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2020	2023	856 049,50	374 875,00	194 957,00	280 557,00	0,00	850 389,00
1.3.2.6	Wykonanie dokumentacji projektowej dróg gminnych	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2021	2022	120 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.7	Termomodernizacja oraz wymiana pokrycia dachowego na budyńku przeznaczonym na cele oświatowe w miejscowości Sosny	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2021	2022	180 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.8	Remont kapitalny schodów betonowych przy świetlicy wiejskiej w Kamieniu Małym -	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2020	2021	15 958,83	9 564,33	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Zakup wraz z dostawą materiałów na wiatę do miejscowości Boguszyniec -	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2020	2021	17 747,46	7 785,17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa ulicy Moniuszki wraz z ulicą Sikorskiego -	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2021	2022	500 000,00	50 000,00	450 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi wewnętrznej - fragment ul. Wiosny Ludów -	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2020	2021	100 615,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.12	Remont stropodachu Przedszkola Miejskiego BAJKA w Witnicy -	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2020	2021	290 088,36	270 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

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						
1.3.2.13	Posadowienie toalety publicznej wraz z dokumentacją i podłączeniami na Targowisku Miejskim -	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2020	2021	42 639,18	33 000,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00

Załącznik Nr 3

do Uchwały Nr XXXII/413/2020 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 17 grudnia 2020 roku

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Witnica na lata 2021-2028

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku *o finansach publicznych* zakłada, że wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, że prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia przewiduje się do roku 2028. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa została przygotowana na lata 2021-2028.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz wytyczne Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2022-2028 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki makroekonomiczne.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Od 2022 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów opracowana została przede wszystkim w oparciu o realne możliwości budżetu, będące wynikiem przeprowadzonych analiz wykonania za lata poprzednie, łącznie z przewidywanym wykonaniem dochodów w roku 2020.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;

- 3) subwencję ogólną;
- 4) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- 5) pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- 1) dochody ze sprzedaży majątku;
- 2) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o przypisany wskaźnik: 100% inflacji.

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych. W 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1.300.000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna.

3. Prognoza wydatków

Prognozy wydatków dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki w 2021 roku przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie na rok 2021. Poziom wydatków jest wypadkową zmian w zakresie wydatków bieżących i majątkowych, których dynamika

w poszczególnych latach prognozy kształtuje się na zróżnicowanym poziomie. Poziom wydatków jest przede wszystkim skorelowany z poziomem wydatków na zadania inwestycyjne.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu. W latach 2022-2028 dokonano indeksacji o przypisany wskaźnik: 100% inflacji. Wydatki związane z obsługą długu zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty na podstawie zapisów zawartych w umowach kredytowych i emisji obligacji.

Wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy w okresie objętym prognozą ujęto zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały pn. „Wykaz przedsięwzięć do WPF”. Przedsięwzięcia ujęte do realizacji w poszczególnych latach stanowią wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Wykaz przedsięwzięć obejmuje następujące zadania kontynuowane:

- 1) *"Modernizacja kształcenia zawodowego w Gminie Witnica"* z terminem realizacji w latach 2016-2022.
- 2) *"Rewaloryzacja Miejskiego Domu Kultury wraz z jego przebudową, rozbudową i nadbudową oraz infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu"* z terminem realizacji w latach 2016-2021.
- 3) *"Budowa ulicy Warszawskiej w Nowinach Wielkich, gm. Witnica"* z terminem realizacji w latach 2020-2021.
- 4) *"Przebudowa drogi gminnej nr 103910F ul. Końcowa wraz z rozbudową skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 132 w miejscowości Witnica"* z terminem realizacji w latach 2020-2022.
- 5) *"Przebudowa drogi gminnej nr 006724F - ul. Różana - Etap II"* z terminem realizacji w latach 2020-2021.
- 6) *"Przebudowa ulicy Wiejskiej w Nowinach Wielkich, gm. Witnica"* z terminem realizacji w latach 2020-2023.
- 7) *"Remont kapitalny schodów betonowych przy świetlicy wiejskiej w Kamieniu Małym"* z terminem realizacji w latach 2020-2021.
- 8) *"Zakup wraz z dostawą materiałów na wiatę do miejscowości Boguszyniec"* z terminem realizacji w latach 2020-2021.
- 9) *"Posadowienie toalety publicznej wraz z dokumentacją i podłączeniami na Targowisku Miejskim"* z terminem realizacji w latach 2020-2021.
- 10) *"Przebudowa drogi wewnętrznej - fragment ul. Wiosny Ludów"* z terminem realizacji w latach 2020-2021.
- 11) *"Remont stropodachu Przedszkola Miejskiego BAJKA w Witnicy"* z terminem realizacji w latach 2020-2021.

Wykaz przedsięwzięć obejmuje następujące nowe zadania :

- 1) *"Wykonanie dokumentacji projektowej dróg gminnych"* z terminem realizacji w latach 2021-2022.
- 2) *"Termomodernizacja oraz wymiana pokrycia dachowego na budynku przeznaczonym na cele oświatowe w miejscowości Sosny"* z terminem realizacji w latach 2021-2022.
- 3) *"Przebudowa ulicy Moniuszki wraz z ulicą Sikorskiego"* z terminem realizacji w latach 2021-2022.

W wykazie przedsięwzięć do WPF określone zostały łączne nakłady finansowe, limity wydatków na poszczególne lata oraz limity zobowiązań zaciąganych w związku z realizacją przedsięwzięć. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W roku 2021 planowany jest ujemny wynik budżetu (deficyt budżetowy), natomiast na pozostały okres prognozowania zaplanowano nadwyżki budżetowe.

Wyniki budżetu w latach 2021-2028 kształtują się następująco:

- rok 2021 - *deficyt budżetowy* w wysokości 4.149.099,00 zł
- rok 2022 - *nadwyżka budżetowa* w wysokości 4.234.000,00 zł
- rok 2023 - *nadwyżka budżetowa* w wysokości 1.380.000,00 zł
- rok 2024 - *nadwyżka budżetowa* w wysokości 1.640.000,00 zł
- rok 2025 - *nadwyżka budżetowa* w wysokości 1.900.000,00 zł
- rok 2026 - *nadwyżka budżetowa* w wysokości 2.140.000,00 zł
- rok 2027 - *nadwyżka budżetowa* w wysokości 2.211.993,00 zł
- rok 2028 - *nadwyżka budżetowa* w wysokości 700.000,00 zł

Relacja, o której mowa w art. 242 – 244 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którą wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, jest zachowana we wszystkich prognozowanych latach.

5. Przychody

W 2021 roku zaplanowano przychody w kwocie 6.183.099,00 zł, w tym z tytułu:

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.068.099,00 zł
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 *ustawy o finansach publicznych* w kwocie 1.415.000,00 zł
- emisji obligacji w kwocie 3.700.000,00 zł

W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie.

6. Rozchody

W 2021 roku rozchody zostały zaplanowane w wysokości 2.034.000,00 zł, co związane jest ze spłatą wcześniej zaciągniętych kredytów i emisją obligacji.

Zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi i emisją obligacji ujęto następujące spłaty rat kapitałowych:

- *spłaty rat kredytu inwestycyjnego* w kwocie 1.134.000,00 zł (kredyt zaciągnięty na kwotę 18.678.005 zł w PKO BP SA w 2013 roku);
- *spłaty rat kredytu inwestycyjnego* w kwocie 900.000,00 zł (kredyt zaciągnięty na kwotę 3.700.000 zł w BPS w 2017 roku).

7. Kwota długu

Integralną częścią wieloletniej prognozy finansowej jest prognoza kwoty długu. Kwota długu, wykazana jako planowany dług na koniec roku, jest rezultatem operacji pieniężnych powodujących w danym roku przyrost lub spadek zadłużenia w stosunku do stanu zadłużenia z roku poprzedniego. Na dzień 31.12.2020 roku kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 15.846.193,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2027.

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

- na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
- na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

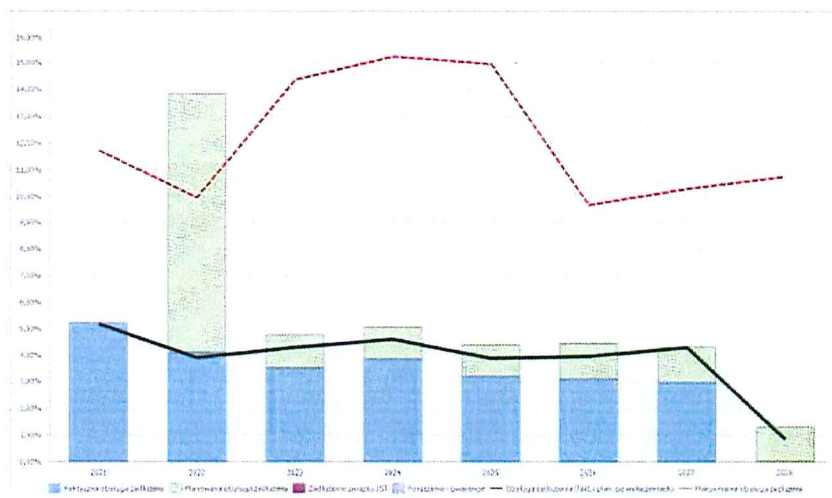
Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

- na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
- od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych przedstawia tabela.

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,19%	3,90%	4,29%	4,60%	3,89%	3,96%	4,29%	0,86%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	11,76%	9,97%	14,38%	15,25%	14,98%	9,67%	10,28%	10,76%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	11,74%	9,96%	14,36%	15,25%	14,98%	9,66%	10,28%	10,76%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres.



Relacja, o której mowa w art. 243, jest zachowana w całym prognozowanym okresie.