

**UCHWAŁA NR XXIV/319/2020
RADY MIEJSKIEJ W WITNICY**

z dnia 14 maja 2020 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2028

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), art. 226, art. 227, art. 229, art. 231 i art. 232 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:**

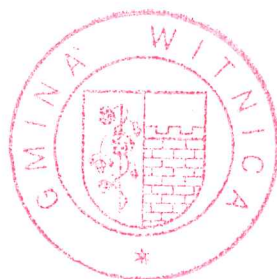
§ 1. W uchwale Nr XIX/286/2019 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2028 załącznik nr 1 określający Wieloletnią Prognozę Finansową otrzymuje brzmienie *załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały*.

§ 2. W uchwale Nr XIX/286/2019 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2028 załącznik nr 2 określający Wieloletnią Prognozę Finansową otrzymuje brzmienie *załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały*.

§ 3. W uchwale Nr XIX/286/2019 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2028 załącznik nr 3 określający Wieloletnią Prognozę Finansową otrzymuje brzmienie *załącznika Nr 3 do niniejszej uchwały*.

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

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Rady
Miejskiej

(Signature)
Artur Stojanowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIV/319/2020 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 14 maja 2020 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	z tego:							z tego:		w tym:
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:			
								1.1.5.1	1.2		
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	68 522 862,70	10 581 069,00	200 000,00	16 191 090,00	23 714 442,44	14 393 680,26	7 095 000,00	3 442 681,00	1 300 000,00	2 652 556,00	
2021	72 938 868,00	10 944 568,00	206 800,00	16 793 758,00	25 125 259,00	17 194 483,00	7 336 230,00	2 674 000,00	1 250 000,00	1 424 000,00	
2022	79 227 609,00	11 305 739,00	213 624,00	17 347 952,00	25 954 393,00	17 761 901,00	7 578 326,00	6 644 000,00	1 000 000,00	4 500 000,00	
2023	78 383 701,00	11 656 217,00	220 246,00	17 885 739,00	26 758 979,00	18 312 520,00	7 813 254,00	3 550 000,00	850 000,00	2 700 000,00	
2024	80 728 712,00	12 005 904,00	226 653,00	18 422 311,00	27 561 748,00	18 861 896,00	8 047 652,00	3 650 000,00	850 000,00	2 800 000,00	
2025	83 141 073,00	12 366 081,00	233 659,00	18 974 980,00	28 388 600,00	19 427 753,00	8 289 082,00	3 750 000,00	850 000,00	2 900 000,00	
2026	85 622 805,00	12 737 063,00	240 669,00	19 544 229,00	29 240 258,00	20 010 586,00	8 537 754,00	3 850 000,00	850 000,00	3 000 000,00	
2027	88 094 216,00	13 106 438,00	247 648,00	20 111 012,00	30 088 225,00	20 590 893,00	8 785 349,00	3 950 000,00	850 000,00	3 100 000,00	
2028	90 550 253,00	13 473 418,00	254 582,00	20 674 120,00	30 930 695,00	21 167 438,00	9 031 339,00	4 050 000,00	850 000,00	3 200 000,00	

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), zwaną 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	z tego:											
	Wydatki ogółem x	w tym:						Wydatki majątkowe x	w tym:			
		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
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
Lp	2											
2020	71 777 391,79	25 755 808,91	0,00	0,00	580 000,00	26 748,00	0,00	0,00	8 456 697,74	8 456 697,74	444 742,00	
2021	79 674 888,00	27 241 024,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	22 818,60	11 167 467,00	11 967 467,00	11 167 467,00	800 000,00	
2022	74 993 609,00	27 922 050,00	0,00	0,00	350 000,00	69 416,00	17 497,20	5 653 523,00	5 653 523,00	5 653 523,00	600 000,00	
2023	77 003 701,00	28 620 101,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	17 497,20	6 008 863,00	6 008 863,00	6 008 863,00	800 000,00	
2024	79 088 712,00	29 335 604,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	16 938,60	6 426 003,00	6 426 003,00	6 426 003,00	800 000,00	
2025	81 241 073,00	30 068 994,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	15 120,00	6 874 296,00	6 874 296,00	6 874 296,00	800 000,00	
2026	83 482 805,00	30 820 719,00	0,00	0,00	52 500,00	0,00	12 600,00	7 278 158,00	7 278 158,00	7 278 158,00	800 000,00	
2027	85 882 223,00	31 591 237,00	0,00	0,00	31 500,00	0,00	10 080,00	7 794 772,00	7 794 772,00	7 794 772,00	800 000,00	
2028	89 850 253,00	32 381 018,00	0,00	0,00	10 500,00	0,00	7 350,00	9 832 403,00	9 832 403,00	9 832 403,00	800 000,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		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	na pokrycie deficytu budżetu ^x
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		
Lp	3			4	4.1	4.1.1	4.2	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	w tym:
2020	-3 254 429,09	0,00	7 606 429,09	4 700 000,00	348 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 906 429,09	2 906 429,09	na pokrycie deficytu budżetu ^x
2021	-6 736 000,00	0,00	8 770 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	5 070 000,00	3 036 000,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x
2022	4 234 000,00	4 234 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x
2023	1 380 000,00	1 380 000,00	591 100,00	591 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591 100,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x
2024	1 640 000,00	1 640 000,00	631 100,00	631 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	631 100,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x
2025	1 900 000,00	1 900 000,00	212 000,00	212 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212 000,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x
2026	2 140 000,00	2 140 000,00	72 000,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x
2027	2 211 993,00	2 211 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x
2028	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x

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 pochodząca z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszególnienie	z tego:			Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
	z tego:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
	4.4	4.4.1						4.5
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x				
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	4 352 000,00	4 352 000,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 034 000,00	2 034 000,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 971 100,00	1 971 100,00	209 760,00	209 760,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 271 100,00	2 271 100,00	209 760,00	209 760,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 112 000,00	2 112 000,00	244 720,00	244 720,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 212 000,00	2 212 000,00	244 720,00	244 720,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 211 993,00	2 211 993,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	244 720,00	244 720,00

7) W pozycji należy ująć 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		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu								Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x
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						
Lp														
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 846 193,00	0,00	0,00	1 759 587,65	4 666 016,74				
2021	X	X	X	X	0,00	17 512 193,00	0,00	0,00	2 557 467,00	7 627 467,00				
2022	X	X	X	X	0,00	11 478 193,00	0,00	0,00	3 243 523,00	3 243 523,00				
2023	X	X	X	X	0,00	9 507 093,00	0,00	0,00	3 838 863,00	3 838 863,00				
2024	X	X	X	X	0,00	7 235 993,00	0,00	0,00	4 416 003,00	4 416 003,00				
2025	X	X	X	X	0,00	5 123 993,00	0,00	0,00	5 024 296,00	5 024 296,00				
2026	X	X	X	X	0,00	2 911 993,00	0,00	0,00	5 568 158,00	5 568 158,00				
2027	X	X	X	X	0,00	700 000,00	0,00	0,00	6 056 765,00	6 056 765,00				
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	6 482 403,00	6 482 403,00				

6) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	11,86%	5,66%	11,72%	13,45%	NIE	TAK
2021	5,34%	6,64%	8,52%	10,41%	TAK	TAK
2022	3,85%	7,81%	6,07%	7,80%	TAK	TAK
2023	4,21%	8,57%	8,37%	8,37%	TAK	TAK
2024	4,49%	9,28%	9,16%	9,16%	TAK	TAK
2025	3,77%	9,99%	9,86%	9,86%	TAK	TAK
2026	3,82%	10,70%	7,13%	7,57%	TAK	TAK
2027	4,13%	11,26%	8,38%	8,38%	TAK	TAK
2028	0,82%	11,68%	9,18%	9,18%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

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	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 i 3 ustawy	środki określone 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone 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 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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	9.3.1.1
2020	188 671,00	188 671,00	171 960,00	2 112 681,00	2 112 681,00	2 112 681,00	190 346,00	190 346,00	171 960,00	171 960,00
2021	184 902,00	184 902,00	168 526,00	0,00	0,00	0,00	223 897,00	223 897,00	195 763,00	195 763,00
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	114 105,00
2023	0,00	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	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											
	w tym:		z tego:				Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1	10.1.1						10.1.2
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	6 426 358,00	6 426 358,00	1 059 700,25	7 142 392,00	190 346,00	6 952 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2021	6 295 054,04	6 295 054,04	0,00	8 206 951,04	223 897,00	7 983 054,04	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2022	0,00	0,00	0,00	199 476,00	133 976,00	65 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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		0,00
2025	0,00	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		0,00
2027	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9
						w tym:				
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające dług x			
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyjątkowa z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	
Lp										
2020	4 352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 034 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 534 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 371 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 671 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 512 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 512 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	1 511 993,00	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	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązanie długie, informacje 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 XXIV/319/2020 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 14 maja 2020 roku

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)				18 158 961,54	7 142 392,00	8 206 951,04	199 476,00	0,00	5 421 847,03
1.a	- wydatki bieżące				1 496 120,00	190 346,00	223 897,00	133 976,00	0,00	548 219,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 662 841,54	6 952 046,00	7 983 054,04	65 500,00	0,00	4 873 628,03
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:				15 879 773,54	6 616 704,00	6 518 951,04	133 976,00	0,00	3 191 590,83
1.1.1	- wydatki bieżące				1 496 120,00	190 346,00	223 897,00	133 976,00	0,00	548 219,00
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	190 346,00	223 897,00	133 976,00	0,00	548 219,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 383 653,54	6 426 358,00	6 295 054,04	0,00	0,00	2 643 371,83
1.1.2.1	Lepszy start - budowa zaplecza rekreacyjnego w miejscowości Dąbroszyn i Nowiny Wielkie	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2019	2020	371 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00
1.1.2.2	Rewaloryzacja Miejskiego Domu Kultury wraz z jego przebudową, rozbudową i nadbudową oraz infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2016	2021	11 173 774,54	4 751 660,00	6 295 054,04	0,00	0,00	1 141 014,05
1.1.2.3	Tworzymy lepszą przestrzeń – budowa placów zabaw i siłowni zewnętrznych oraz wiat rekreacyjnych w miejscowościach Sosny, Pyrzany, Moslice, Kamień Wielki, Nowiny Wielkie i Mosina	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2018	2020	194 339,00	172 445,00	0,00	0,00	0,00	104,78

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						
1.1.2.4	Zwiększenie efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej tj. budynku Urzędu Miasta i Gminy oraz budynku Zespołu Szkolno - przedszkolnego w Witnicy - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2015	2020	2 644 540,00	1 132 253,00	0,00	0,00	0,00	1 132 253,00
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				2 279 188,00	525 688,00	1 688 000,00	65 500,00	0,00	2 230 256,20
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 279 188,00	525 688,00	1 688 000,00	65 500,00	0,00	2 230 256,20
1.3.2.1	Lepszy start - budowa zaplecza rekreacyjnego w miejscowości Dąbroszyn i Nowiny Wielkie -	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2019	2020	15 723,00	15 723,00	0,00	0,00	0,00	1 070,00
1.3.2.2	Rewaloryzacja Miejskiego Domu Kultury wraz z jego przebudową, rozbudową i nadbudową oraz infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2016	2020	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	2 486,20
1.3.2.3	Tworzymy lepszą przestrzeń – budowa placów zabaw i siłowni zewnętrznych oraz wiat rekreacyjnych w miejscowościach Sosny, Pyzany, Mościce, Kamień Wielki, Nowiny Wielkie i Mosina -	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2018	2020	8 465,00	8 465,00	0,00	0,00	0,00	1 700,00
1.3.2.4	Zwiększenie efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej tj. budynku Urzędu Miasta i Gminy oraz budynku Zespołu Szkolno - przedszkolnego w Witnicy -	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2015	2020	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.5	Budowa ulicy Warszawskiej w Nowinach Wielkich, gm. Witnica -	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2020	2021	543 000,00	251 000,00	292 000,00	0,00	0,00	543 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.6	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	1 582 000,00	120 500,00	1 396 000,00	65 500,00	0,00	1 582 000,00

Załącznik Nr 3

do Uchwały Nr XXIV/319/2020 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 14 maja 2020 r.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Witnica na lata 2020-2028

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 2020-2028.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jest projekt uchwały budżetowej na 2020 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu za lata 2017 i 2018, wartości planowane na koniec III kwartału 2019 roku oraz wytyczne Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju 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. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2021-2028 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki makroekonomiczne.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2020 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2020 rok. Od 2021 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB.

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 2019.

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% PKB.

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 2020 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1.200.000,00 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 2020 roku przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie na rok 2020. 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 2020 przyjęto projekt budżetu. W latach 2021-2028 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;*
- 2) *Rewaloryzacja Miejskiego Domu Kultury wraz z jego przebudową, rozbudową i nadbudową oraz infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu;*
- 3) *Lepszy start – budowa zaplecza rekreacyjnego w miejscowościach Nowiny Wielkie i Dąbroszyn;*
- 4) *Tworzymy lepszą przestrzeń – budowa placów zabaw i siłowni zewnętrznych oraz wiat rekreacyjnych w miejscowościach Sosny, Pyrzany, Mościce, Kamień Wielki, Nowiny Wielkie i Mosina;*
- 5) *Zwiększenie efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej tj. budynku Urzędu Miasta i Gminy oraz budynku Zespołu Szkolno - przedszkolnego w Witnicy.*

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 latach 2020-2021 planowany jest ujemny wynik budżetu (deficyt budżetowy), natomiast na pozostały okres prognozowania zaplanowano nadwyżki budżetowe.

Wyniki budżetu w latach 2020-2028 kształtują się następująco:

- rok 2020 - *deficyt budżetowy* w wysokości 4.998.000,00 zł
- rok 2021 - *deficyt budżetowy* w wysokości 6.736.000,00 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 2020 roku zaplanowano przychody w kwocie 9.350.000,00 zł, w tym z tytułu:

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 *ustawy o finansach publicznych* w kwocie 4.650.000,00 zł
- emisji obligacji w kwocie 4.700.000,00 zł

W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie.

6. Rozchody

W 2020 roku rozchody zostały zaplanowane w wysokości 4.352.000,00 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 i wykup:

- *spłaty rat kredytu inwestycyjnego* w kwocie 1.752.000,00 zł (kredyt zaciągnięty na kwotę 18.678.005 zł w PKO BP SA w 2013 roku);
- *spłaty rat kredytu inwestycyjnego* w kwocie 600.000,00 zł (kredyt zaciągnięty na kwotę 3.700.000 zł w BPS w 2017 roku);
- *wykup papierów wartościowych* w kwocie 2.000.000,00 zł (emisja obligacji na kwotę 2.000.000,00 zł 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 01.01.2020 roku kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 15.498.193,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2028.

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.

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

OBJAŚNIENIA DO ZMIAN

Zmiany dokonane Uchwałą Nr XXII/301/2020 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 27 lutego 2020 r.

Zmiany w załączniku Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa"

Uchwałą Nr XXII/301/2020 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 27 lutego 2020 r. dokonuje się zmian w dochodach i wydatkach tak, aby nastąpiła ich zgodność ze stanem po zmianach w budżecie na 2020 rok.

Zmiany w załączniku Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF"

Uchwałą Nr XXII/301/2020 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 27 lutego 2020 r. dokonuje się zmian w łącznych nakładach finansowych i limitach zobowiązań na 2020 rok tak, aby nastąpiła ich zgodność ze stanem po zmianach w budżecie w następujących zadaniach:

- **Rewaloryzacja Miejskiego Domu Kultury wraz z jego przebudową, rozbudową i nadbudową oraz infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu**
- **Tworzymy lepszą przestrzeń – budowa placów zabaw i siłowni zewnętrznych oraz wiat rekreacyjnych w miejscowościach Sosny, Pyrzany, Mościce, Kamień Wielki, Nowiny Wielkie i Mosina**
- **Modernizacja kształcenia zawodowego w Gminie Witnica**

Zmiany dokonane Uchwałą Nr XXIV/319/2020 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 14 maja 2020 r.

Zmiany w załączniku Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa"

Uchwałą Nr XXIV/319/2020 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 14 maja 2020 r. dokonuje się zmian w dochodach i wydatkach oraz przychodach tak, aby nastąpiła ich zgodność ze stanem po zmianach w budżecie na 2020 rok.

Zmiany w załączniku Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF"

Uchwałą Nr XXIV/319/2020 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 14 maja 2020 r. dokonuje się zmian w łącznych nakładach finansowych i limitach zobowiązań na 2020 rok tak, aby nastąpiła ich zgodność ze stanem po zmianach w budżecie w następujących zadaniach:

- **Rewaloryzacja Miejskiego Domu Kultury wraz z jego przebudową, rozbudową i nadbudową oraz infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu**
- **Zwiększenie efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej tj. budynku Urzędu Miasta i Gminy oraz budynku Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Witnicy**
- **Lepszy start – budowa zaplecza rekreacyjnego w miejscowościach Nowiny Wielkie i Dąbroszyn**
- **Tworzymy lepszą przestrzeń – budowa placów zabaw i siłowni zewnętrznych oraz wiat rekreacyjnych w miejscowościach Sosny, Pyrzany, Mościce, Kamień Wielki, Nowiny Wielkie i Mosina**

Wprowadzono nowe zadanie inwestycyjne pn. **"Budowa ulicy Warszawskiej w Nowinach Wielkich, gm. Witnica"** z terminem realizacji w latach 2020-2021.

Zaplanowane środki dotyczą wkładu własnego na potrzeby podpisania umowy z Wojewodą Lubuskim o dofinansowanie zadania z Funduszu Dróg Samorządowych. Kosztorys inwestorski opiewa na kwotę 1.082.703,30 zł, w tym koszty kwalifikowane 1.079.751,00 zł. Wsparcie obejmuje 50% kosztów kwalifikowanych tj. 539.875,00 zł. Zwiększenie dochodów i wydatków z tytułu dofinansowania kosztów realizacji inwestycji z Funduszu Dróg Samorządowych nastąpi po podpisaniu umowy o dofinansowanie.

Wprowadzono nowe zadanie inwestycyjne pn. **"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.

Zaplanowane środki dotyczą wkładu własnego na potrzeby podpisania umowy z Wojewodą Lubuskim o dofinansowanie zadania z Funduszu Dróg Samorządowych. Kosztorys inwestorski opiewa na kwotę 3.059.978,00 zł, w tym koszty kwalifikowane 2.957.374,00 zł. Wsparcie obejmuje 50% kosztów kwalifikowanych tj. 1.478.687,00 zł. Zwiększenie dochodów i wydatków z tytułu dofinansowania kosztów realizacji inwestycji z Funduszu Dróg Samorządowych nastąpi po podpisaniu umowy o dofinansowanie.