

Zarządzenie Nr 381/2021
Wójta Gminy Wiśniew
z dnia 10 listopada 2021 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wiśniew na lata 2022 - 2036

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) Wójt Gminy zarządza, co następuje:

§ 1.

Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wiśniew na lata 2022 - 2036, stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia przekłada się :

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Siedlcach – celem zaopiniowania.
2. Radzie Gminy Wiśniew.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt
Krzysztof Kryszczuk

**UCHWAŁA Nr /
RADY GMINY WIŚNIEW
z dnia r.**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wiśniew na lata 2022 - 2036

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) Rada Gminy Wiśniew uchwala, co następuje:

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wiśniew na lata 2022 – 2036:

1. „Treść Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wiśniew na lata 2022 – 2036” otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. „Wykaz Przedsięwzięć do WPF” otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. „Objaśnienia do WPF” otrzymują brzmienie jak załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Wójta Gminy Wiśniew do:

1. Zaciągnięcia zobowiązań:
 - a) na finansowanie wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia ujętych w załączniku Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF,
 - b) zaciągnięcia 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.
2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 900.000 złotych.
3. 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.

§ 3.

Traci moc z dniem 31 grudnia 2021 r. Uchwała Nr XXIX/195/2020 Rady Gminy Wiśniew z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wiśniew na lata 2021 -2029 z późniejszymi zmianami.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wiśniew.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Przewodnicząca Rady
Gminy Wiśniew
Elżbieta Wysokińska

Wójt
Krzysztof Kryszczuk

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 381/2021
z dnia 2021-11-10

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2019	29 386 586,15	27 320 461,73	3 515 111,00	20 682,45	9 168 088,00	9 270 460,42	5 346 119,86	2 361 015,75	2 066 124,42	233 715,50	1 832 408,92
Wykonanie 2020	33 009 882,33	28 066 520,50	3 557 687,00	22 596,75	8 068 046,00	10 815 864,77	5 602 325,98	2 386 461,02	4 943 361,83	0,00	4 943 361,83
Plan 3 kw. 2021	30 009 783,62	28 325 163,06	3 875 024,00	60 000,00	8 447 227,00	10 135 630,42	5 807 281,64	2 344 113,00	1 684 620,56	185 350,00	1 499 270,56
Wykonanie 2021	29 896 409,22	28 279 834,88	3 875 024,00	21 953,46	8 447 227,00	10 135 630,42	5 600 000,00	2 009 059,68	1 616 574,34	186 650,00	1 429 924,34
2022	28 268 365,00	23 418 365,00	3 573 652,00	28 204,00	8 492 055,00	5 713 653,24	5 610 800,76	2 493 113,00	4 850 000,00	100 000,00	4 750 000,00
2023	27 070 000,00	27 070 000,00	3 750 000,00	50 000,00	8 600 000,00	8 800 000,00	5 870 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	26 950 000,00	26 950 000,00	3 855 000,00	55 000,00	8 900 000,00	8 090 000,00	6 050 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	26 850 000,00	26 850 000,00	3 900 000,00	60 000,00	8 500 000,00	8 290 000,00	6 100 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	26 740 000,00	26 740 000,00	3 600 000,00	60 000,00	9 100 000,00	8 100 000,00	5 880 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	25 940 000,00	25 940 000,00	3 500 000,00	60 000,00	8 830 000,00	8 150 000,00	5 400 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	24 700 100,00	24 700 100,00	3 200 000,00	60 000,00	8 140 100,00	8 200 000,00	5 100 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	23 705 000,00	23 705 000,00	3 000 000,00	60 000,00	8 200 000,00	6 250 000,00	6 195 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	23 705 000,00	23 705 000,00	3 000 000,00	60 000,00	8 200 000,00	6 250 000,00	6 195 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	23 705 000,00	23 705 000,00	3 000 000,00	60 000,00	8 200 000,00	6 250 000,00	6 195 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	23 705 000,00	23 705 000,00	3 000 000,00	60 000,00	8 200 000,00	6 250 000,00	6 195 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	23 705 000,00	23 705 000,00	3 000 000,00	60 000,00	8 200 000,00	6 250 000,00	6 195 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	23 705 000,00	23 705 000,00	3 000 000,00	60 000,00	8 200 000,00	6 250 000,00	6 195 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2035	23 705 000,00	23 705 000,00	3 000 000,00	60 000,00	8 200 000,00	6 250 000,00	6 195 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	23 705 000,00	23 705 000,00	3 000 000,00	60 000,00	8 200 000,00	6 250 000,00	6 195 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
Wykonanie 2019	31 511 956,30	23 656 977,31	8 965 569,38	0,00	0,00	55 705,59	0,00	0,00	0,00	7 854 978,99	7 854 978,99	21 161,00
Wykonanie 2020	28 364 130,45	24 997 799,91	9 275 973,75	0,00	0,00	88 243,07	0,00	0,00	0,00	3 366 330,54	3 366 330,54	142 344,00
Plan 3 kw. 2021	34 656 274,62	27 084 839,62	10 567 190,88	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	7 571 435,00	7 521 435,00	652 807,00
Wykonanie 2021	27 788 727,51	23 991 239,19	9 541 307,01	0,00	0,00	34 445,59	0,00	0,00	0,00	3 797 488,32	3 747 488,32	524 839,67
2022	38 071 759,00	22 395 999,00	10 581 678,50	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	15 675 760,00	15 455 760,00	10 760,00
2023	31 897 444,00	22 596 697,00	10 000 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	9 300 747,00	9 300 000,00	747,00
2024	25 650 000,00	22 650 000,00	10 050 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2025	25 550 000,00	22 850 000,00	10 100 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00
2026	25 440 000,00	22 840 000,00	10 180 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00
2027	24 940 000,00	22 740 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00
2028	23 800 100,00	21 700 009,00	10 300 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 091,00	2 100 091,00	0,00
2029	22 805 000,00	21 170 000,00	10 400 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 635 000,00	1 635 000,00	0,00
2030	22 805 000,00	21 170 000,00	10 400 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 635 000,00	1 635 000,00	0,00
2031	22 867 576,00	21 170 000,00	10 400 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 697 576,00	1 697 576,00	0,00
2032	22 869 072,00	21 170 000,00	10 400 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 699 072,00	1 699 072,00	0,00
2033	22 969 072,00	21 170 000,00	10 400 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 799 072,00	1 799 072,00	0,00
2034	23 069 072,00	21 170 000,00	10 400 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 899 072,00	1 899 072,00	0,00
2035	23 069 072,00	21 170 000,00	10 400 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 899 072,00	1 899 072,00	0,00
2036	23 456 045,00	21 170 000,00	10 400 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 286 045,00	2 286 045,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	-2 125 370,15	0,00	6 218 998,60	4 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 218 998,60	125 370,15
Wykonanie 2020	4 645 751,88	0,00	3 278 977,29	0,00	0,00	0,00	0,00	3 278 977,29	0,00
Plan 3 kw. 2021	-4 646 491,00	0,00	5 596 491,00	1 800 000,00	850 000,00	1 056 491,00	1 056 491,00	2 740 000,00	2 740 000,00
Wykonanie 2021	2 107 681,71	0,00	6 974 729,17	0,00	0,00	4 056 533,67	0,00	2 918 195,50	0,00
2022	-9 803 394,00	0,00	10 703 394,00	6 903 394,00	6 003 394,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00
2023	-4 827 444,00	0,00	6 427 444,00	3 326 697,00	1 726 697,00	3 100 747,00	3 100 747,00	0,00	0,00
2024	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	837 424,00	837 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	835 928,00	835 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	735 928,00	735 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	635 928,00	635 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	635 928,00	635 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	248 955,00	248 955,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	814 651,16	814 651,16	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	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	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	837 424,00	837 424,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	835 928,00	835 928,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	735 928,00	735 928,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	635 928,00	635 928,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	635 928,00	635 928,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	248 955,00	248 955,00	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 700 000,00	0,00	3 663 484,42	3 663 484,42
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 750 000,00	0,00	3 068 720,59	3 068 720,59
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	1 240 323,44	2 296 814,44
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	4 288 595,69	8 345 129,36
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 803 394,00	0,00	1 022 366,00	4 822 366,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 530 091,00	0,00	4 473 303,00	7 574 050,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 230 091,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 930 091,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 630 091,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 630 091,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 730 091,00	0,00	3 000 091,00	3 000 091,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 830 091,00	0,00	2 535 000,00	2 535 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 930 091,00	0,00	2 535 000,00	2 535 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 092 667,00	0,00	2 535 000,00	2 535 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 256 739,00	0,00	2 535 000,00	2 535 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 520 811,00	0,00	2 535 000,00	2 535 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	884 883,00	0,00	2 535 000,00	2 535 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	248 955,00	0,00	2 535 000,00	2 535 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 535 000,00	2 535 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	x	22,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	17,78%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	7,66%	8,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	23,75%	24,78%	x	x	x	x
2022	5,93%	6,62%	7,19%	16,17%	21,53%	TAK	TAK
2023	9,85%	25,58%	25,58%	11,22%	16,58%	TAK	TAK
2024	7,95%	23,86%	23,86%	13,82%	19,18%	TAK	TAK
2025	8,08%	22,63%	x	18,88%	18,88%	TAK	TAK
2026	8,05%	22,00%	x	17,84%	20,14%	TAK	TAK
2027	6,75%	19,11%	x	18,02%	20,32%	TAK	TAK
2028	6,36%	19,09%	x	18,21%	20,51%	TAK	TAK
2029	5,73%	15,10%	x	19,84%	19,84%	TAK	TAK
2030	5,73%	15,10%	x	21,05%	21,05%	TAK	TAK
2031	5,37%	15,10%	x	19,56%	19,56%	TAK	TAK
2032	5,36%	15,10%	x	18,30%	18,30%	TAK	TAK
2033	4,79%	15,10%	x	17,23%	17,23%	TAK	TAK
2034	4,22%	15,10%	x	16,24%	16,24%	TAK	TAK
2035	4,22%	15,10%	x	15,67%	15,67%	TAK	TAK
2036	2,00%	15,10%	x	15,10%	15,10%	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:			w tym:
	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 ^x	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 ustawy	środki określone 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 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi 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
Wykonanie 2019	82 173,41	81 123,41	61 321,62	236 924,42	236 924,42	236 924,42	105 987,91	105 987,91	79 241,62
Wykonanie 2020	187 190,18	187 190,18	172 957,34	674 790,92	674 790,92	674 790,92	35 896,43	35 896,43	30 885,55
Plan 3 kw. 2021	39 444,36	39 444,36	33 938,21	31 815,00	31 815,00	31 815,00	42 444,36	42 444,36	33 938,21
Wykonanie 2021	32 630,97	32 630,97	29 254,69	26 342,00	26 342,00	26 342,00	18 841,74	18 841,74	16 211,60
2022	25 142,24	25 142,24	21 632,56	0,00	0,00	0,00	25 142,24	25 142,24	21 632,56
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	747,00	747,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	3 029 527,39	3 029 527,39	706 605,92	6 089 607,98	105 987,91	5 983 620,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 733 104,77	1 733 104,77	124 151,79	2 271 470,32	35 896,43	2 235 573,89	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	52 807,00	52 807,00	31 815,00	3 052 251,36	42 444,36	3 009 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	44 206,67	44 206,67	26 342,00	1 816 330,06	18 841,74	1 797 488,32	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	10 760,00	10 760,00	0,00	13 736 557,24	25 797,24	13 710 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	9 300 747,00	747,00	9 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2019	814 651,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-84 348,84	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	61 299,00
Plan 3 kw. 2021	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 381/2021
z dnia 2021-11-10

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 995 760,04	13 736 557,24	9 300 747,00	3 000 000,00	2 700 000,00	28 737 304,24
1 a	- wydatki bieżące				108 732,04	25 707,24	747,00	0,00	0,00	26 544,24
1 b	- wydatki majątkowe				30 887 028,00	13 710 760,00	9 300 000,00	3 000 000,00	2 700 000,00	28 710 760,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				133 631,04	35 902,24	0,00	0,00	0,00	35 902,24
1.1.1	- wydatki bieżące				106 903,04	25 142,24	0,00	0,00	0,00	25 142,24
1.1.1.1	Czas seniora - zwiększenie dostępu do usług społecznym osobom	Gminny Ośrodek Pomocy	2019	2022	106 903,04	25 142,24	0,00	0,00	0,00	25 142,24
1.1.2	- wydatki majątkowe				26 728,00	10 760,00	0,00	0,00	0,00	10 760,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i e-gospodarki - podniesienie jakości obsługi w 1ST województwa	Urząd Gminy	2016	2022	26 728,00	10 760,00	0,00	0,00	0,00	10 760,00
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:				30 862 129,00	13 700 655,00	9 300 747,00	3 000 000,00	2 700 000,00	28 701 402,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 829,00	655,00	747,00	0,00	0,00	1 402,00
1.3.1.1	Zapewnienie usług utrzymania technicznego Systemu e-Urząd, w tym	Urząd Gminy	2021	2023	1 829,00	655,00	747,00	0,00	0,00	1 402,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 860 300,00	13 700 000,00	9 300 000,00	3 000 000,00	2 700 000,00	28 700 000,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej w ulicy Tadeusza Kościuszki i Batalionów Chłopskich w Wiśniewie oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej na	Urząd Gminy	2021	2023	6 020 000,00	3 800 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.2	Budowa i rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości	Urząd Gminy	2022	2023	10 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z towarzyszącą infrastrukturą w	Urząd Gminy	2021	2022	3 100 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.4	Projekt rozbudowy ulicy Bankowej w miejscowości Wiśniew - poprawa	Urząd Gminy	2021	2022	150 300,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.5	Projekt rozbudowy ulicy Szkolnej w Wiśniewie - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy	2021	2022	140 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.6	Projekt rozbudowy ulicy Sanitariuszek w miejscowości Wiśniew - poprawa	Urząd Gminy	2021	2022	100 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.7	Zakup wyposażenia do budynku Urzędu Gminy Wiśniew - poprawa	Urząd Gminy	2019	2022	480 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Budowa na terenie gminy Wiśniew Punktu Selektywnej Zborki Odpadów Komunalnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy	2021	2022	820 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.9	Budowa świetlicy wiejskiej w Borkach-Kosiorkach - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy	2021	2023	1 800 000,00	700 000,00	800 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.10	Budowa sieci wodociągowej z przyłączami Wiśniew- Wiśniew Kolonia -	Urząd Gminy	2012	2025	8 250 000,00	0,00	1 300 000,00	3 000 000,00	2 700 000,00	7 000 000,00

Załącznik Nr 3

OBJAŚNIENIE WPF

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na podstawowych wskaźnikach makroekonomicznych i danych historycznych za lata 2019 i 2020 oraz planu III kwartału 2021 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa, zgodnie z ustawą, obejmuje swoim zakresem 4 lata budżetowe, a więc rok bieżący oraz 3 kolejne lata. Jednakże zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych okres objęty wieloletnią prognozą finansową dla Gminy Wiśniew obejmuje lata 2022-2036 tj. okres na jaki planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Przy opracowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto następujące zasady w zakresie planowania dochodów:

1. Podatki i opłaty w 2022 r. zaplanowano na podstawie wykonania za III kwartał 2021 roku, natomiast na lata następne przyjęto wartości na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ściągальności należności podatkowych oraz planowanych zmian, w tym podatek od nieruchomości zaplanowano w latach 2023-2036 w wysokości 2.000.000 złotych.
2. Subwencje ogólne z budżetu państwa (część: oświatowa, wyrównawcza, równoważąca) oraz wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych zaplanowano na podstawie informacji Ministerstwa Finansów.
3. Dotacje z budżetu państwa na zadania własne i zlecone zaplanowano na podstawie informacji od Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie oraz Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Siedlcach.
4. Dotacje na zadania realizowane na mocy porozumień z JST, dotacje z funduszy celowych, dotacje z innych źródeł - zaplanowane zostały na podstawie średniego wzrostu ich wykonania w ostatnich 3 latach oraz na podstawie zawartych umów.
5. Dochody bieżące w 2022 r. zaplanowano na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 w kwocie 25.142,24 zł.
6. Dochody majątkowe w 2022 r. zaplanowano w kwocie 4.850.000 zł z tytułu:
 - sprzedaży składników mienia komunalnego Gminy Wiśniew tj. działek gminnych w kwocie 100.000 zł,
 - środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 (Polski Ład) kwotę 4.750.000 zł na przedsięwzięcie ujęte w poz. 1.3.2.2.

W zakresie planowania wydatków zachowano zasadę zrównoważonego budżetu i tak:

1. Wydatki rzeczowe oszacowano w 2022 r. z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu cen towarów i usług, w kolejnych latach na podstawie średniej z trzech ostatnich lat.
2. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne uwzględniają wzrost najniższego wynagrodzenia

oraz podwyżkę wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi. Pozostałe zostały zaplanowane zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych tj. zabezpieczają obowiązkowe świadczenia wynikające ze stosunku pracy. Naliczono w 2022 r. nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne w kwocie 254.320 zł.

3. Wydatki na obsługę długu – zaplanowano na podstawie zawartych umów kredytowych z uwzględnieniem poziomu nowego zadłużenia niezbędnego do sfinansowania wydatków majątkowych tj. planowanego nowej pożyczki i kredytu komercyjnego.
4. Dotacje udzielane z budżetu gminy – zaplanowane zostały na podstawie zawartych umów i porozumień.
5. Wydatki bieżące w 2022 roku na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 zaplanowano w kwocie 25.142,24 zł.
6. Wydatki majątkowe w 2022 roku na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 zaplanowano w kwocie 10.760 zł.

Przychody budżetu w roku 2022 zaplanowano kwocie 10.703.394 zł, w tym

- zaciągniętych kredytów w kwocie 3.900.000 zł,
- zaciągniętych pożyczek w kwocie 3.003.394 zł,
- niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3.800.000 zł z tytułu Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Na pokrycie występującego deficytu w kwocie 9.803.394 zł oraz rozchodów budżetu w kwocie 900.000 zł na spłatę zaciągniętych kredytów wynikających już z zawartych umów.

W kolejnych latach nastąpi planowana spłata rat kapitałowych kredytów komercyjnych i pożyczek tj. w 2022 r. – 900.000 zł, w 2023 r. – 1.600.000 zł, w 2024 r. – 1.300.000 zł, w 2025 r. – 1.300.000 zł, w 2026 r. – 1.300.000 zł, w 2027 r. – 1.000.000 zł, w 2028 r. – 900.000 zł, w 2029 r. – 900.000 zł, 2030 r. – 900.000 zł, 2031 r. - 837.424 zł, 2032 r. – 835.928 zł, 2033 r. – 735.928 zł, 2034 r. – 635.928 zł, 2035 r. – 635.928 zł, 2036 r. - 248.955 zł.

Natomiast pozostała kwota spłaty, o której mowa w (poz. 5.1) różni się od (poz. 10.06), gdyż wynika to z planowanego do zaciągnięcia kredytu komercyjnego oraz pożyczki w 2022 r., gdzie spłata planowana jest w latach 2023-2036.

Kwota długu na koniec 31.12.2021 r. wyniesie 3.800.000 zł, w 2021 r. spłacono 950.000 zł oraz nie zaciągnięto żadnych kredytów, pożyczek i nie emitowano papierów wartościowych. Zatem faktyczne zadłużenie na dzień 31.12.2021 r. wynosi 3.800.000 zł i odpowiada spłatom wykazanych w poz. 10.6. Określając kwotę długu na następne lata, przyjęto faktyczne wykonanie za 2021 r.

Planowana kwota długu wyniesie w: 2022 r. – 9.803.394 zł, 2023 r. – 11.530.091 zł, 2024 r. – 10.230.091 zł, 2025 r. – 8.930.091 zł, 2026 r. – 7.630.091 zł, 2027 r. – 6.630.091 zł, 2028 r. – 5.730.091 zł, 2029 r. – 4.830.091 zł, 2030 r. – 3.930.091 zł, 2031 r. - 3.092.667 zł, 2032 r. – 2.256.739 zł, 2033 r. – 1.520.811 zł, 2034 r. – 884.883 zł, 2035 r. – 248.955 zł.

Wzrost zadłużenia wynika z zaplanowanych do realizacji zadań inwestycyjnych w latach przyszłych zgodnie z wykazem przedsięwzięć do WPF.

Limity wydatków w wykazie przedsięwzięć do WPF łącznie wynosi 28.737.304,24 zł, w poszczególnych latach wynosi w: 2022 r. – 13.736.557,24 zł, 2023 r. – 9.300.747 zł, 2024 r. – 3.000.000 zł, 2025 r. – 2.700.000 zł.

Wydatki na przedsięwzięcia (programy, projekty lub zadania) zostały określone na podstawie podpisanych umów. Pozostałe wydatki majątkowe są kontynuacją prac rozpoczętych w latach minionych lub planowanych do rozpoczęcia w 2022 roku. W niektórych zadaniach zmieniono okres realizacji oraz limity zobowiązań i tak:

- poz. 1.1.1.1 – zmieniono: okres realizacji zadania, łączne nakłady finansowe, limit 2022, limit zobowiązań,
- poz. 1.1.2.1 – nie dokonano zmian,
- poz.1.3.1.1 – nie dokonano zmian,
- poz. 1.3.2.1 – nie dokonano zmian,
- poz. 1.3.2.2 – wprowadzono nowe przedsięwzięcie: określono okres realizacji zadania, łączne nakłady finansowe, limit 2022, limit 2023, limit zobowiązań,
- poz. 1.3.2.3 – nie dokonano zmian,
- poz. 1.3.2.4 – nie dokonano zmian,
- poz. 1.3.2.5 – nie dokonano zmian,
- poz. 1.3.2.6 – nie dokonano zmian,
- poz. 1.3.2.7 – nie dokonano zmian,
- poz. 1.3.2.8 – nie dokonano zmian,
- poz. 1.3.2.9 - zmieniono: okres realizacji zadania, łączne nakłady finansowe, limit 2023, limit zobowiązań,
- poz. 1.3.2.10 - zmieniono: okres realizacji zadania, łączne nakłady finansowe, limit 2025, limit zobowiązań.

Wskaźnik spłaty zobowiązań jest spełniony w latach 2022 -2036 dla:

- Relacji określonej po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy,
- Relacji określonej po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny),
- 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,
- 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.

Wartości przyjęte w WPF są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nimi kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Przewodnicząca Rady
Gminy Wiśniew
Elżbieta Wysokińska

Wójt
Krzysztof Kryszczuk