

Uchwała Nr XXX/155/2020
Rady Gminy Miastków Kościelny
z dnia 28 grudnia 2020 r.

w sprawie: **Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastków Kościelny na**
lata 2021 – 2028.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i 7 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r, poz. 869 ze zmianami), Rada Gminy Miastków Kościelny uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miastków Kościelny na lata 2021-2028 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Załącznikiem Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF oraz Załącznikiem Nr 3 Objaśnienia do projektu Uchwały w sprawie WPF.

§ 2.

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:
 - a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2,
 - b) z tytułów umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy ujętych w Załączniku Nr 2;
2. Przekazywania uprawnień kierownikom do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

§ 3.

Traci moc Uchwała Rady Gminy Miastków Kościelny Nr XIX/94/2019 z dnia 12.12.2019 r. w sprawie WPF na lata 2020-2028 ze zmianami.

§ 4.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Miastków Kościelny.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2021 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Marcin Zajac
Marcin Zajac

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Rady Gminy Miastków Koscielny
Nr XXX/156/2020 z dnia 28.12.2020 r.

Lp	1	z tego:						w tym:	
		Dochody bieżące ^x	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 przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podziału od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2
Wykonanie 2018	22 828 039,98	21 219 470,33	3 498 945,00	2 107,18	7 420 995,00	7 265 182,26	3 032 240,89	1 290 598,04	1 608 569,65
Wykonanie 2019	25 934 273,53	22 850 208,13	3 398 844,00	4 465,68	7 537 615,00	8 510 171,57	3 399 110,88	1 336 576,44	3 084 065,40
Plan 3 kw. 2020	27 035 760,35	23 911 538,74	3 551 457,00	5 000,00	7 502 184,00	9 331 488,27	3 521 429,47	1 192 613,00	3 124 221,61
Wykonanie 2020	27 944 137,15	24 759 915,54	3 551 457,00	5 000,00	7 502 184,00	10 029 945,07	3 671 429,47	1 251 161,00	3 184 221,61
2021	24 904 985,32	24 654 985,32	3 547 040,00	3 000,00	8 593 250,00	8 219 950,32	4 291 745,00	1 251 161,00	250 000,00
2022	26 668 000,00	25 508 000,00	4 169 000,00	4 000,00	8 650 000,00	8 400 000,00	4 285 000,00	1 350 000,00	1 160 000,00
2023	26 938 681,85	24 838 681,85	4 200 000,00	5 000,00	8 233 691,00	8 700 000,00	3 699 990,85	1 350 000,00	2 100 000,00
2024	23 582 477,13	22 482 477,13	3 608 155,52	5 000,00	7 833 691,00	7 200 000,00	3 835 629,61	1 350 000,00	1 100 000,00
2025	23 038 691,85	21 938 691,85	3 800 000,00	5 000,00	7 833 691,00	7 000 000,00	3 300 000,85	1 350 000,00	1 100 000,00
2026	23 038 691,85	22 038 691,85	3 800 000,00	5 000,00	7 800 000,00	7 333 691,85	3 100 000,00	1 300 000,00	1 000 000,00
2027	23 038 691,85	22 038 691,85	3 800 000,00	5 000,00	7 800 000,00	7 333 691,85	3 100 000,00	1 300 000,00	1 000 000,00
2028	22 849 857,52	21 849 857,52	3 800 000,00	5 000,00	7 800 000,00	7 333 691,85	2 911 165,67	1 300 000,00	1 000 000,00

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. 889, 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 (czteroletni) 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.

z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu	212,1		odsetki i dyskonta	213,1	213,2	213,3
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
Up											
Wykonanie 2018	25 647 780,92	18 776 511,77	7 639 961,38	0,00	172 168,47	0,00	0,00	0,00	6 871 269,15	6 871 269,15	50 500,00
Wykonanie 2019	27 219 804,74	20 979 040,97	7 820 522,13	0,00	246 706,65	0,00	0,00	0,00	6 240 763,77	6 240 763,77	12 964,20
Plan 3 kw. 2020	31 631 638,55	23 226 862,09	8 918 758,45	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	8 404 776,46	8 404 776,46	15 453,92
Wykonanie 2020	32 440 015,35	24 050 738,89	8 918 758,45	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	8 389 276,46	8 173 922,54	15 453,92
2021	25 277 985,32	23 683 365,05	10 537 987,27	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	1 594 620,27	1 594 620,27	100 000,00
2022	24 867 988,00	20 962 988,00	9 300 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 905 000,00	3 905 000,00	0,00
2023	24 705 000,00	21 000 000,00	9 300 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 705 000,00	3 705 000,00	0,00
2024	20 740 047,31	19 135 047,31	9 300 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 605 000,00	1 605 000,00	0,00
2025	20 838 691,85	19 233 691,85	9 300 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 605 000,00	1 605 000,00	0,00
2026	20 738 691,85	19 238 691,85	9 300 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2027	21 038 691,85	19 538 691,85	9 300 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2028	21 038 691,85	19 538 691,85	9 300 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00

z tego:									
Wyszczególnienie	3	w tym:	Przychody budżetu x	4	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
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)				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 2018	-2 819 740,94	0,00	5 001 150,35	4 238 691,85	2 788 691,85	0,00	0,00	762 458,50	31 049,09
Wykonanie 2019	-1 285 531,21	0,00	3 805 842,30	3 074 432,89	0,00	0,00	0,00	731 409,41	731 409,41
Plan 3 kw. 2020	-4 595 878,20	0,00	6 753 878,20	6 108 000,00	3 950 000,00	139 173,03	139 173,03	506 705,17	506 705,17
Wykonanie 2020	-4 495 878,20	0,00	6 753 878,20	6 108 000,00	3 950 000,00	139 173,03	139 173,03	506 705,17	506 705,17
2021	-373 000,00	0,00	2 323 155,67	2 323 155,67	373 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 800 012,00	1 800 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 233 681,85	2 233 681,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 842 429,82	2 842 429,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 811 165,67	1 811 165,67	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:			z tego:			w tym:			z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń 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	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 874 432,89	1 874 432,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 158 000,00	2 158 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 358 000,00	2 358 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 155,67	1 950 155,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 012,00	1 800 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 233 681,85	2 233 681,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 842 429,82	2 842 429,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 811 165,67	1 811 165,67	0,00	0,00	0,00	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:										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, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki b) a wydatkami bieżącymi x		
		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							
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 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	9 890 504,06	0,00	2 442 958,56	3 205 417,06		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	11 066 292,41	0,00	1 871 167,16	2 602 576,57		
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	11 900 491,50	0,00	684 676,65	1 330 554,85		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	14 814 289,34	0,00	709 176,65	1 355 054,85		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 187 289,34	0,00	971 620,27	971 620,27		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	13 387 277,34	0,00	4 545 012,00	4 545 012,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 153 595,49	0,00	3 838 681,85	3 838 681,85		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 311 165,67	0,00	3 347 429,82	3 347 429,82		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 111 165,67	0,00	2 705 000,00	2 705 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 811 165,67	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 811 165,67	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 311 165,67	2 311 165,67		

b) 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		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 wykonanie 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 2018	0,00%	x	20,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	17,89%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	8,42%	9,11%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	8,44%	9,11%	x	x	x	x
2021	13,51%	7,55%	8,16%	15,69%	15,69%	TAK	TAK
2022	11,69%	27,74%	28,32%	11,72%	11,72%	TAK	TAK
2023	14,77%	24,72%	30,91%	15,20%	15,20%	TAK	TAK
2024	19,58%	22,89%	22,89%	22,46%	22,46%	TAK	TAK
2025	15,73%	19,11%	x	27,37%	27,37%	TAK	TAK
2026	16,66%	20,06%	x	17,89%	17,90%	TAK	TAK
2027	14,62%	18,02%	x	18,64%	18,64%	TAK	TAK
2028	13,51%	16,95%	x	20,01%	20,01%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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
	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	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Wyszczególnienie									
Lp		9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	554 161,31	554 161,31	531 491,46	557 950,77	557 950,77	557 950,77	738 155,76	738 155,76	519 991,37
Wykonanie 2019	580 901,89	580 901,89	559 121,89	2 226 493,69	2 226 493,69	2 226 493,69	588 529,37	588 529,37	431 318,36
Plan 3 kw. 2020	870 526,24	870 526,24	783 292,59	1 438 506,13	1 438 506,13	1 438 506,13	1 163 938,17	1 163 938,17	911 096,12
Wykonanie 2020	870 526,24	870 526,24	783 292,59	1 438 506,13	1 438 506,13	1 438 506,13	1 163 938,17	1 163 938,17	911 096,12
2021	144 567,32	144 567,32	114 495,75	0,00	0,00	0,00	144 571,32	144 571,32	114 499,75
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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 i 3 ustawy	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 z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		bieżące	majątkowe				
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 2018	1 036 103,72	1 036 103,72	689 017,76	5 753 302,38	1 087 318,20	4 665 984,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 913 663,44	2 913 663,44	2 102 980,34	7 746 093,91	1 310 550,75	6 435 543,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	2 082 704,11	2 082 704,11	1 409 970,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 082 704,11	2 082 704,11	1 409 970,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	2 771 571,32	1 569 571,32	1 202 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 315 213,25	1 715 213,25	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Lp	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoły długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
				spłata zobowiązań wymagalnych z tytułu poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dnio 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
							zobowiązania dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
													10.6
Wykonanie 2018	1 185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 874 432,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	2 168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 368 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2021	1 960 155,67	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	1 800 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2023	2 133 691,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	2 074 432,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	x	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	x	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	x	0,00	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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 pozycji z sekcji 12.

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

PRZEWODNICZĄCY RADY
Mariusz Zajac

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Rady Gminy Miastków Kościelny
Nr XXX/155/2020 z dnia 28.12.2020 r.

kwoty w
zł

Nr XXX/155/2020 z dnia 28.12.2020 r.										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 692 528,71	2 771 571,32	3 315 213,25	3 000 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				3 852 528,71	1 569 571,32	1 715 213,25	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 840 000,00	1 202 000,00	1 600 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				852 528,71	144 571,32	140 213,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				852 528,71	144 571,32	140 213,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Rozwijaj kompetencje z myślą o przyszłości - Rozwijanie kompetencji uczniów poprzez dodatkowe zajęcia		Urząd Gminy		852 528,71	144 571,32	140 213,25	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				16 840 000,00	2 627 000,00	3 175 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 000 000,00	1 425 000,00	1 575 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dowożenie uczniów do szkół - Poprawa warunków życia mieszkańców		Urząd Gminy		450 000,00	150 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - Funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami		Urząd Gminy		2 550 000,00	1 275 000,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	9 086 784,57
0,00	0,00	0,00	3 284 784,57
0,00	0,00	0,00	5 802 000,00
0,00	0,00	0,00	284 784,57

0,00	0,00	0,00	284 784,57
0,00	0,00	0,00	284 784,57
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	8 802 000,00
0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
0,00	0,00	0,00	450 000,00
0,00	0,00	0,00	2 550 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 840 000,00	1 202 000,00	1 600 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Poprawa wyposażenia w infrastrukturę techniczną gminy Miastków Kościelny poprzez budowę sieci kanalizacyjnej z przyłączami w Zgórzu i Ryczyskach - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2019	2023	3 147 000,00	0,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w gminie Miastków Kościelny - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2018	2021	8 636 500,00	745 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Poprawa wyposażenia w infrastrukturę techniczną gminy Miastków Kościelny poprzez budowę sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami - projekt sieci kanalizacji - Miastków Kościelny, Zabruzdy - Kolonia, Zabruzdy, Kruszówka i Kujawy - Poprawa warunków życia mieszkańców - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2023	1 256 500,00	156 500,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja dróg gminnych - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2021	2022	800 000,00	300 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	5 802 000,00
0,00	0,00	0,00	3 000 000,00

0,00	0,00	0,00	745 500,00
------	------	------	------------

0,00	0,00	0,00	1 256 500,00
------	------	------	--------------

0,00	0,00	0,00	800 000,00
------	------	------	------------

PRZEWODNICZĄCY RADY
Wojciech Baryłko
Marcin Zajac

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Rady Gminy Miastków Kościelny
Nr XXX/155/2020 z dnia 28.12.2020 r.

kwoty w
zł

Nr XXX/155/2020 z dnia 28.12.2020 r.										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 692 528,71	2 771 571,32	3 315 213,25	3 000 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				3 852 528,71	1 569 571,32	1 715 213,25	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 840 000,00	1 202 000,00	1 600 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				852 528,71	144 571,32	140 213,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				852 528,71	144 571,32	140 213,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Rozwijaj kompetencje z myślą o przyszłości - Rozwijanie kompetencji uczniów poprzez dodatkowe zajęcia	Urząd Gminy	2020	2022	852 528,71	144 571,32	140 213,25	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				16 840 000,00	2 627 000,00	3 175 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 000 000,00	1 425 000,00	1 575 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dowożenie uczniów do szkół - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2022	450 000,00	150 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - Funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami	Urząd Gminy	2021	2022	2 550 000,00	1 275 000,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	9 086 784,57
0,00	0,00	0,00	3 284 784,57
0,00	0,00	0,00	5 802 000,00
0,00	0,00	0,00	284 784,57

0,00	0,00	0,00	284 784,57
0,00	0,00	0,00	284 784,57
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	8 802 000,00
0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
0,00	0,00	0,00	450 000,00
0,00	0,00	0,00	2 550 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 840 000,00	1 202 000,00	1 600 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Poprawa wyposażenia w infrastrukturę techniczną gminy Miastków Kościelny poprzez budowę sieci kanalizacyjnej z przyłączami w Zgórzu i Ryczyskach - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2019	2023	3 147 000,00	0,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w gminie Miastków Kościelny - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2018	2021	8 636 500,00	745 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Poprawa wyposażenia w infrastrukturę techniczną gminy Miastków Kościelny poprzez budowę sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami - projekt sieci kanalizacji - Miastków Kościelny, Zabruzdzy - Kolonia, Zabruzdzy, Kruszówka i Kujawy - Poprawa warunków życia mieszkańców - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2023	1 256 500,00	156 500,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja dróg gminnych - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2021	2022	800 000,00	300 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	5 802 000,00
0,00	0,00	0,00	3 000 000,00

0,00	0,00	0,00	745 500,00
------	------	------	------------

0,00	0,00	0,00	1 256 500,00
------	------	------	--------------

0,00	0,00	0,00	800 000,00
------	------	------	------------

PRZEWODNICZĄCY PŁAĆ
Wodzisław Zdrój
Marcin Zajac

Objaśnienia
do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Miastków Kościelny
na lata 2021-2028

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki na podstawie art. 226 ustawy o finansach publicznych z dn. 27 sierpnia 2009 r.

WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego gminy Miastków Kościelny, opartym na analizie założeń pod kątem zachowania stabilności finansowej gminy, dotyczących kształtowania się takich parametrów, jak:

1. Wysokość deficytu.
2. Wynik operacyjny rozumiany jako różnice między dochodami, a wydatkami bieżącymi w kontekście przepisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, który wprowadza zasadę bilansowania się budżetu operacyjnego.
3. Poziom zadłużenia w aspekcie obowiązujących i przyszłych norm ostrożnościowych.
4. Koszty obsługi długu w kontekście ryzyka wzrostu stóp procentowych w związku z niestabilną sytuacją na rynkach finansowych.

Do opracowania projektu dochodów na 2021 rok wykorzystano dane z Ministerstwa Finansów, MUW w Warszawie oraz przewidywalnych dochodów własnych.

Ponadto podstawą opracowania planu na rok 2021 były dane dotyczące wykonania budżetu Gminy Miastków Kościelny za lata 2018, 2019 oraz wartości planowanych dochodów i wydatków po zmianach na dzień 30.09.2020 roku.

Za dane bazowe do WPF na kolejne lata przyjęto dane z planu budżetu na 2021 rok zwracając uwagę na zmiany zwiększające dochody i wydatki w trakcie roku. Przy zmianie i opracowaniu prognozy zwracano uwagę na zachowanie poszczególnych pozycji na poziomie zapewniającym zachowanie wszystkich obowiązujących wskaźników określonych w Ustawie o finansach publicznych, a także na spełnienie wymogu zrównoważenia budżetu w zakresie dochodów i wydatków bieżących wynikającego z treści art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Dochody bieżące

Na główne źródła dochodów w latach 2021 do 2028 składać się będą subwencje, dotacje, dochody własne w tym z tytułu podatków i opłat lokalnych, dochodów z udziału gminy w podatku od osób fizycznych i osób prawnych, dochody z tytułu opłat za odprowadzanie ścieków itp.

Dochody majątkowe

Z analizy dochodów majątkowych za lata ubiegłe oraz przewidywane wykonanie za rok 2020 wynika, że Gmina pozyskuje corocznie dochody majątkowe w postaci dotacji celowych na realizowane inwestycje.

Przyjęta w WPF wysokość dochodów majątkowych na 2021 rok w kwocie 250.000,-zł dotyczy wpłat mieszkańców na współfinansowanie budowy sieci kanalizacji w kwocie 150.000,-zł oraz kwotę 100.000,-zł planujemy jako dochód ze sprzedaży działek.

Wydatki

Wydatki bieżące planowane na 2021 rok w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2020.

W grupie wynagrodzeń i składek od nich naliczonych wykazano dane w oparciu o przewidywane wykonanie roku bieżącego i aktualne zatrudnienie oraz wprowadzone podwyżki dla nauczycieli od 01.09.2020 r.

W 2021 roku wydatki ustalono na kwotę 25.277.685,32zł, w tym wydatki bieżące to kwota 23.683.365,05zł, wydatki majątkowe to kwota 1.594.620,27zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na obsługę długu w kwocie 270.000,-zł.

Przy prognozowaniu wydatków majątkowych na lata 2021–2028 uwzględniono przedsięwzięcia, które są wykazane w załączniku przedsięwzięć.

Wydatki majątkowe będą realizowane w miarę posiadanych środków, możliwości kredytowych i przede wszystkim możliwych do pozyskania środków zewnętrznych na realizowane inwestycje.

Przychody i rozchody

Opracowując przychody i rozchody budżetu na lata 2021–2028 wzięto pod uwagę zawarte umowy pożyczek, kredytów, harmonogramy spłat oraz przewidziane do zaciągnięcia zobowiązania w latach następnych w związku z planowanymi do realizacji przedsięwzięciami.

W 2021 roku zaplanowano przychody w kwocie 2.323.155,67zł, z tego:

- kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 1.950.155,67zł,
- pożyczka z WFOŚiGW na sieć kanalizacji – 373.000,-zł.