

**Uchwała Nr LVIII/236/2023
Rady Gminy w Wiśniewie
z dnia 17 listopada 2023r.**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wiśniewo

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023r. poz. 40 z późn. zmian.) oraz art. 227, art. 229 i art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023r., poz. 1270 ze zmian.) Rada Gminy w Wiśniewie uchwala, co następuje:

§ 1

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wiśniewo zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

Przedstawia się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY
mgr Jan Urbański
OL-C-623

Przewodniczący Rady Gminy
Zabuska
Iwona Zabuska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej:

Załącznik nr 1

do Uchwały nr LVIII/236/2023

Rady Gminy w Wiśniewie

z dnia 17 listopada 2023r.

z tego:													
z tego:													
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2	w tym:	
									z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)		z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku x
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	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 środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Up													
Wykonanie 2020	32 956 623,43	32 213 133,38	3 433 340,00	74 800,00	8 184 656,00	10 913 625,92	9 108 249,00	2 271 000,00	743 490,05	142 444,05		1,2.1	1,2.2
Wykonanie 2021	37 511 353,16	33 585 892,59	3 630 829,00	74 800,00	9 070 307,00	10 947 499,54	9 543 174,48	2 271 000,00	3 925 460,57	11 020,00			689 368,00
Plan 3 kw. 2022	41 658 173,89	33 320 182,56	3 391 141,00	89 676,00	7 930 124,00	11 863 602,19	10 045 639,37	2 384 550,00	8 337 991,33	0,00			3 914 440,57
2023	A	39 561 880,09	31 246 223,25	129 214,00	10 920 609,00	6 612 731,89	10 390 210,36	2 665 927,00	8 335 656,84	212 334,00			5 328 873,33
	B	3 080 022,06	2 656 177,06	0,00	0,00	1 837 085,00	1 903 103,86	0,00	423 845,00	212 334,00			8 123 322,84
	C	36 501 858,03	28 590 046,19	3 193 458,00	129 214,00	9 083 524,00	4 709 628,03	11 474 222,16	2 665 927,00	7 911 811,84			211 511,00
2024	A	28 988 014,87	27 988 014,87	4 741 982,00	170 209,00	10 878 253,00	5 264 467,00	6 933 093,87	1 000 000,00	1 000 000,00			7 911 811,84
	B	-282 361,64	-685 235,22	-1 732 418,93	40 995,00	5 432 431,00	578 818,00	-5 005 060,29	2 907 685,00	1 000 000,00			0,00
	C	29 270 376,51	28 673 250,09	6 474 400,93	129 214,00	5 445 832,00	4 685 649,00	11 938 154,16	2 665 927,00	402 873,58	1 000 000,00		-597 126,42
2025	A	27 988 014,87	27 988 014,87	4 741 982,00	170 209,00	10 878 253,00	5 264 467,00	6 933 093,87	2 907 685,00	0,00			597 126,42
	B	-685 235,22	-685 235,22	-1 732 418,93	40 995,00	5 432 431,00	1 142 618,00	-5 568 860,29	2 907 685,00	0,00			0,00
	C	28 673 250,09	28 673 250,09	6 474 400,93	129 214,00	5 445 832,00	4 121 849,00	12 501 954,16	2 665 927,00	0,00	0,00		0,00

2026	A	27 988 014,87	27 988 014,87	4 741 982,00	170 20'	10 878 263,00	5 264 467,00	6 933 093,87	2 907 6'	0,00	0,00	0,00
	B	-685 235,22	-685 235,22	-1 732 418,93	40 995,00	5 432 431,00	578 818,00	-5 005 060,29	241 758,00	0,00	0,00	0,00
	C	28 673 250,09	28 673 250,09	6 474 400,93	129 214,00	5 445 832,00	4 685 649,00	11 938 154,16	2 665 927,00	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.

z tego:													
Wyszczególnienie		Wydatki ogółem x		w tym:						w tym:			
				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 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 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 2020	33 983 981,22	30 502 483,30	10 239 759,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 481 497,92	3 481 497,92	579 277,00	
Wykonanie 2021	38 165 919,90	31 612 045,02	11 282 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 553 874,88	6 553 874,88	696 551,00	
Plan 3 kw. 2022	46 302 946,97	34 407 578,56	12 037 933,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 895 368,41	11 895 368,41	0,00	
2023	A	44 402 916,09	31 172 001,14	13 625 224,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 230 914,95	13 230 914,95	0,00	
	B	2 706 776,06	1 998 573,25	216 506,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	708 202,81	708 202,81	0,00	
	C	41 696 140,03	29 173 427,89	13 408 717,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 522 712,14	12 522 712,14	0,00	
2024	A	28 988 014,87	27 988 014,87	13 625 224,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
	B	-282 361,64	1 314 764,78	206 621,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 597 126,42	-1 597 126,42	0,00	
	C	29 270 376,51	26 673 250,09	13 418 602,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 597 126,42	2 597 126,42	0,00	
2025	A	27 988 014,87	27 988 014,87	13 418 602,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	-685 235,22	-685 235,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	28 673 250,09	28 673 250,09	13 418 602,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	A	27 988 014,87	27 988 014,87	13 418 602,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	-685 235,22	-685 235,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	28 673 250,09	28 673 250,09	13 418 602,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Lp	3	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				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
			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3				
Wykonanie 2020		-1 027 357,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				4.3.1
Wykonanie 2021		-654 566,74	0,00	3 007 015,00	0,00	0,00	3 007 015,00	2 507 015,00	0,00			0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022		-4 644 773,08	0,00	4 644 773,08	0,00	0,00	4 644 773,08	4 644 773,08	0,00			0,00	0,00
2023	A	-4 821 036,00	0,00	4 821 036,00	0,00	0,00	4 821 036,00	4 821 036,00	0,00			0,00	0,00
	B	373 246,00	0,00	-373 246,00	0,00	0,00	-373 246,00	-373 246,00	0,00			0,00	0,00
	C	-5 194 282,00	0,00	5 194 282,00	0,00	0,00	5 194 282,00	5 194 282,00	0,00			0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:					
				na pokrycie deficytu budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x		
								w tym:	
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 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	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.

Rozchody budżetu, z tego:												w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
Wyszczególnienie	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, 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 a wydatkami bieżącymi x				
	z tego:			innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹	5.1.1.4									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy									5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2					
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 710 650,08	1 710 650,08					
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	500 000,00	0,00	0,00	1 973 847,57	4 980 862,57					
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 087 396,00	3 557 377,08					
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 222,11	4 895 258,11					
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	657 603,81	284 357,81					
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-583 381,70	4 610 900,30					
2024	A	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	B	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 000 000,00	-2 000 000,00					
	C	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00					
2025	A	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	B	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	C	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	A	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	B	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	C	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

1) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy rodzaju wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań.

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.

Wskaźnik spłaty					„Wiązań							
Wyszczególnienie	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 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	8.1	8.2	8.3	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	8.3.1	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	8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	Wykonanie 2020	0,00%	x	9,03%	x	x	x	x	x	x		
Wykonanie 2021	0,00%	x	8,77%	x	x	x	x	x	x	x		
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-5,10%	-5,10%	x	x	x	x	x	x	x		
2023	A	0,00%	0,30%	1,16%	4,23%	6,44%	TAK	TAK	TAK	TAK		
	B	0,00%	2,74%	3,60%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	TAK		
	C	0,00%	-2,44%	-2,44%	4,23%	6,44%	TAK	TAK	TAK	TAK		
2024	A	0,00%	0,00%	4,40%	1,61%	3,82%	TAK	TAK	TAK	TAK		
	B	0,00%	-8,34%	-3,94%	1,20%	1,20%	TAK	TAK	TAK	TAK		
	C	0,00%	8,34%	8,34%	0,41%	2,62%	TAK	TAK	TAK	TAK		
2025	A	0,00%	0,00%	x	0,15%	2,36%	TAK	TAK	TAK	TAK		
	B	0,00%	0,00%	x	-0,12%	-0,12%	NIE	NIE	NIE	NIE		
	C	0,00%	0,00%	x	0,27%	2,48%	TAK	TAK	TAK	TAK		
2026	A	0,00%	0,00%	x	1,75%	2,70%	TAK	TAK	TAK	TAK		
	B	0,00%	0,00%	x	-0,80%	-0,80%	NIE	NIE	NIE	NIE		
	C	0,00%	0,00%	x	2,55%	3,50%	TAK	TAK	TAK	TAK		

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań									
Wyszczególnienie	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	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2020	190 823,49	190 823,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 802,89	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	43 656,00	43 656,00	43 656,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	469 020,50	469 020,50	569 020,50	1 600 557,50	1 600 557,50	1 600 557,50	461 692,50	461 692,50	461 692,50
2023	A	0,00	0,00	1 183 739,00	1 183 739,00	1 183 739,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	1 183 739,00	1 183 739,00	1 183 739,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finans. ,ch											
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 ustawy	w tym:		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 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	87 593,00	87 593,00	34 924,80	1 463 482,00	30 427,00	1 433 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	2 487 383,50	2 487 383,50	1 607 885,50	4 318 558,91	655,00	4 317 903,91	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	A	0,00	0,00	9 513 981,94	1 237 180,00	8 276 801,94	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	10 800,00	0,00	10 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	9 503 181,94	1 237 180,00	8 266 001,94	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	A	0,00	0,00	1 339 081,87	1 111 477,87	227 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	-2 369 522,42	0,00	-2 369 522,42	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	3 708 604,29	1 111 477,87	2 597 126,42	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	A	0,00	0,00	2 800,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	2 800,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	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:											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
							w tym:					
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 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do uchwały nr LVIII/236/2023
Rady Gminy w Wiśniewie
z dnia 17 listopada 2023r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 710 631,23	9 513 981,94	1 339 081,87	2 800,00	0,00	10 855 863,81
1.a	- wydatki bieżące				2 484 098,87	1 237 180,00	1 111 477,87	2 800,00	0,00	2 351 457,87
1.b	- wydatki majątkowe				11 226 532,36	8 276 801,94	227 604,00	0,00	0,00	8 504 405,94
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				13 710 631,23	9 513 981,94	1 339 081,87	2 800,00	0,00	10 855 863,81
1.3.1.1	Odbiór padłych zwierząt z terenu Gminy Wiśniewo - Odbiór i unieszkodliwianie padłych zwierząt z terenu gminy	Urząd Gminy w Wiśniewie	2022	2025	25 200,00	8 400,00	8 400,00	2 800,00	0,00	19 600,00
1.3.1.2	Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa - Utrzymanie techniczne Systemu e-Urząd, w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowsza	Urząd Gminy w Wiśniewie	2021	2023	2 484,00	747,00	0,00	0,00	0,00	747,00
1.3.1.3	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenie gminy Wiśniewo - utrzymanie czystości i porządku w gminie	Urząd Gminy w Wiśniewie	2022	2024	2 122 154,87	1 061 077,00	1 061 077,87	0,00	0,00	2 122 154,87
1.3.1.4	Umowa obsługi prawnej - Udzielenie opinii i porad prawnych oraz wyjaśnień w zakresie stosowania prawa	Urząd Gminy w Wiśniewie	2022	2024	126 000,00	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	84 000,00
1.3.1.5	Dowóz i odwóz dzieci do szkoły w roku szkolnym 2022/2023 - Dowożenie uczniów do szkół podstawowych na terenie Gminy Wiśniewo	Urząd Gminy w Wiśniewie	2022	2023	208 260,00	124 956,00	0,00	0,00	0,00	124 956,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 226 532,36	8 276 801,94	227 604,00	0,00	0,00	8 504 405,94
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr 174 Kosiny Kapicze- Podkrajewo - Poprawa jakości dróg gminnych	Urząd Gminy w Wiśniewie	2022	2023	2 253 675,38	2 223 675,38	0,00	0,00	0,00	2 223 675,38
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 74 Kowalewo-Kosiny Bartosowe - Poprawa jakości dróg	Urząd Gminy w Wiśniewie	2022	2023	2 003 334,98	1 973 334,98	0,00	0,00	0,00	1 973 334,98
1.3.2.3	Rozbudowa budynku szkoły podstawowej w Głuzku o salę gimnastyczną i sale lekcyjne - Rozbudowa szkoły	Urząd Gminy w Wiśniewie	2022	2023	2 165 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.4	Budowa wodociągu w miejscowościach Nowa Otocznia, Żarnówka i Stara Otocznia - Dostarczenie wody do miejscowości Nowa Otocznia, Żarnówka i Stara Otocznia	Urząd Gminy w Wiśniewie	2021	2023	1 557 000,00	1 557 000,00	0,00	0,00	0,00	1 557 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Budowa kanalizacji w Gminie Wiśniewo - Poprawa gospodarki ściekowej	Urząd Gminy w Wiśniewie	2022	2024	3 009 118,00	411 991,58	0,00	0,00	0,00	411 991,58
1.3.2.6	Wykonanie sieci wodociągowej w miejscowości Wiśniewo - Budowa sieci wodociągowej	Urząd Gminy w Wiśniewie	2023	2024	238 404,00	10 800,00	227 604,00	0,00	0,00	238 404,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Iwona Zabuska

OBJAŚNIENIA

Wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023 – 2026 Gminy Wiśniewo

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Wiśniewo została opracowana na lata 2023 – 2026 tj. **Planowane dochody;**

1. Dochody na lata 2023 – 2026 zaplanowano w oparciu o analizę planowanych dochodów na dzień 30 września 2022r. oraz przewidywanego wykonania do końca roku 2022.
2. Plan dochodów podatkowych (tj. podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego) zwiększono o 111,8% w stosunku do planu za III kw. 2022r.
3. W prognozie dochodów bieżących na rok 2023 założono wzrost dochodów własnych na poziomie 107,8%. Pozostałe dochody z wpływów subwencji i dotacji przyjęto wg. projektowanych kwot otrzymanych z Ministerstwa Finansów oraz Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego.

Planowane wydatki;

Planowane są wydatki na lata 2023 - 2026 w rozbiciu na:

a) wydatki bieżące

b) wydatki majątkowe w tym: na zadania objęte wykazem przedsięwzięć do WPF.

Wydatki bieżące zaplanowano uwzględniając wskaźnik wzrostu towarów i usług o 107,8% , najniższe wynagrodzenie od stycznia do czerwca w kwocie 3.490,00 zł. i od lipca do grudnia 3.600,00 zł. Minimalna stawka godzinowa przyjęta jest od stycznia do czerwca w kwocie 22,80 zł. i od lipca do grudnia w kwocie 23,50 zł.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano 5 zadań na wydatki bieżące tj.:

1. Umowa - odbiór padłych zwierząt z terenu Gminy Wiśniewo - została zawarta na trzy lata od 11.05.2022r. do 10.05.2025r. w kwocie 25.200,00 zł. z firmą Punkt Zbiorczy Padliny Uniszki Zawadzkie.
2. Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa - utrzymanie techniczne Systemu e-Urząd, w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowsza. Została podpisana

umowa na lata 2021-2023 o udzielenie dotacji nr B/WOJEWODZTWO/UM/CG/360/2021 z Województwem Mazowieckim.

Rok 2021 - 427,00 zł.

Rok 2022 - 655,00 zł.

Rok 2023 - 747,00 zł.

3. Umowa - odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenie Gminy Wiśniewo - została podpisana na dwa lata 2023-2024 w kwocie 2.122.154,87 zł. z Firmą NOVAGO z Mławy.

4. Umowa - obsługa prawna - została zawarta na trzy lata od 01.01.2022r. do 31.12.2024r. z Radcą Prawnym Janem Urbańskim zamieszkałym w Mławie.

5. Umowa - dowóz i odwóz dzieci do szkoły w roku szkolnym 2022/2023 - została zawarta na rok szkolny od 01.09.2022r. do 23.06.2023r. z firmą Przewozy krajowe i zagraniczne osób Czapliccy Spółka komandytowa z siedzibą w Przasnyszu.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały na rok 2023 na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 10.048.18,36 zł. w rozbiciu na 5 zadań inwestycyjnych tj:

1. Budowa wodociągu w miejscowościach Nowa Otocznia, Żarnówka i Stara Otocznia na kwotę 742.000,00 zł. - środki własne kwota 242.000,00 zł. i kwota 500.000,00 zł. to środki pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonych w odrębnych ustawach.

Na dzień 01 marca 2023r. dokonano zwiększenia planu o kwotę 815.000,00 zł na inwestycję pn. „ Budowa wodociągu w miejscowościach Nowa Otocznia, Żarnówka i Stara Otocznia,, Zwiększenie planu związane jest z większymi kosztami zadania po przeprowadzeniu przetargu robót.

2. Zadanie inwestycyjne pn. „ Budowa kanalizacji w Gminie Wiśniewo,, na kwotę 3.009.118,00 zł. Realizacja zadania na 2023 - kwota 411.991,58 zł.

3. Zaplanowano inwestycję na lata 2022-2023 w kwocie 2.223.675,38 zł. z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. „ Przebudowa drogi gminnej nr 174 Kosiny Kapiczne-Podkrajewo „, Gmina otrzymała wstępną promesę z BGK z wykonaniem zadania na dwa lata.

4. Zaplanowano inwestycję na lata 2022-2023 w kwocie 1.973.334,98 zł. z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. „, Przebudowa drogi gminnej nr 74 Kowalewo-Kosiny Bartosowe,,. Na to zadanie gmina również otrzymała środki z BGK w formie wstępnej promesy.

5. Zaplanowano na lata 2022-2023 w kwocie 2.100.000,00 zł. na zadanie inwestycyjne pn. „,Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Głużku o salę gimnastyczną i sale lekcyjne,,. Na to zadanie gmina również otrzymała wstępną promesę z BGK zabezpieczającą środki na wykonanie zadania inwestycyjnego.

6. Zaplanowano inwestycję na lata 2023-2024 pn. „, Wykonanie sieci wodociągowej w miejscowości Wiśniewo „, w kwocie 238.404,00 zł . Rok 2023 w kwocie 10.800,00 zł i rok 2024 w kwocie 227.604,00 zł

Wynik budżetu

W latach 2023 – 2026 zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 4.821.036,00 zł. Na dzień 17 listopada 2023r. dokonano zmniejszenie deficytu budżetu o kwotę 373.246,00 zł . Ostateczna kwota deficytu budżetu na dzień 17 listopada 2023r. wynosi 4.821.036,00 zł . Zostanie on pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 4.321.036,00 zł. oraz kwotą 500.000,00zł. pochodzącą z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonych w odrębnych ustawach.

Zgodnie z Zarządzeniem nr 40/2021 Wójta Gminy Wiśniewo z dnia 10 listopada 2021r. w sprawie wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia na lata 2022-2025 relacji, o której mowa w art.243 ust.1 ustawy o finansach publicznych przyjmuje się 3 letni wariant wskaźnika na lata 2023-2026 dla Gminy Wiśniewo.

Łączny limit zobowiązań, na zadania bieżące i majątkowe w latach 2023 - 2026 to kwota 10.855.863,81 zł.

- zadania bieżące - 2.351.457,87 zł.

- zadania majątkowe - 8.504.405,94 zł.

Przewodniczący Rady Gminy


Iwona Zabuska