

**Uchwała Nr XVI/120/2020
Rady Gminy Winnica
z dnia 22 lipca 2020 roku.**

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Winnica

Na podstawie art. 226, art.227, art.228, art. 230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.)

Rada Gminy Winnica uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Winnica na lata 2020-2029 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały oraz objaśnieniami przyjętych wartości.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Winnica.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr. 1 do Uchwały nr XVI/120/2020
Rady Gminy Winnica z dnia 22 lipca 2020 roku

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	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 2017	20 875 312,76	18 625 141,58	1 900 730,00	16 460,71	6 019 995,00	7 176 518,81	3 511 437,06	1 324 788,13	2 250 171,18	78 991,00	2 171 180,18
Wykonanie 2018	20 146 659,68	19 828 294,70	2 256 217,00	113 325,25	6 725 300,00	7 346 446,73	3 387 005,72	1 295 011,85	318 364,98	36 886,00	281 478,98
Plan 3 kw. 2019	22 372 011,04	21 025 152,66	2 615 174,00	130 000,00	6 965 003,00	7 522 616,66	3 792 359,00	1 419 000,00	1 346 858,38	100 000,00	1 243 559,38
Wykonanie 2019	23 333 553,43	22 022 049,85	2 639 917,00	111 463,57	6 965 003,00	8 736 060,17	3 569 606,11	1 386 401,25	1 311 503,58	85 860,00	1 222 344,79
2020	25 153 689,80	22 896 968,88	2 646 056,00	124 408,00	7 005 903,00	8 447 678,88	4 672 923,00	1 459 000,00	2 256 720,92	130 000,00	2 126 720,92
2021	21 483 400,00	21 483 400,00	2 774 400,00	132 600,00	7 275 000,00	7 578 700,00	3 722 700,00	1 505 400,00	0,00	0,00	0,00
2022	22 125 000,00	22 125 000,00	2 857 700,00	133 900,00	7 493 000,00	7 806 000,00	3 834 400,00	1 550 600,00	0,00	0,00	0,00
2023	22 786 332,00	22 786 332,00	2 943 400,00	135 300,00	7 718 000,00	8 040 200,00	3 949 432,00	1 597 100,00	0,00	0,00	0,00
2024	23 466 600,00	23 466 600,00	3 031 700,00	136 600,00	7 949 000,00	8 281 400,00	4 067 900,00	1 645 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	24 168 600,00	24 168 600,00	3 122 700,00	138 000,00	8 188 000,00	8 529 900,00	4 190 000,00	1 694 400,00	0,00	0,00	0,00
2026	24 891 200,00	24 891 200,00	3 216 300,00	139 400,00	8 434 000,00	8 785 800,00	4 315 700,00	1 745 200,00	0,00	0,00	0,00
2027	25 635 100,00	25 635 100,00	3 312 800,00	140 800,00	8 687 000,00	9 049 300,00	4 445 200,00	1 797 600,00	0,00	0,00	0,00
2028	26 400 800,00	26 400 800,00	3 412 200,00	142 200,00	8 947 000,00	9 320 800,00	4 578 600,00	1 851 500,00	0,00	0,00	0,00
2029	27 190 458,00	27 190 458,00	3 514 500,00	143 600,00	9 216 000,00	9 600 400,00	4 715 958,00	1 907 000,00	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, 1622 i 1649), 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	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 zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	22 066 521,36	17 227 840,68	6 636 955,87	0,00	0,00	102 402,61	0,00	9 612,00	4 838 680,68	4 838 680,68	188 890,00
Wykonanie 2018	19 474 783,20	18 110 504,19	7 205 780,44	0,00	0,00	106 637,69	0,00	7 812,00	1 364 279,01	1 364 279,01	85 869,96
Plan 3 kw. 2019	24 215 432,60	19 360 224,46	7 575 287,82	0,00	0,00	112 000,00	0,00	6 012,00	4 855 208,14	4 855 208,14	84 643,00
Wykonanie 2019	23 863 645,28	20 176 841,73	7 455 477,03	0,00	0,00	100 098,76	0,00	6 012,00	3 686 803,55	3 686 803,55	134 642,99
2020	27 548 855,11	20 872 430,55	8 339 469,30	0,00	0,00	153 000,00	0,00	4 212,00	6 676 424,56	6 676 424,56	0,00
2021	20 810 077,21	19 949 000,00	8 538 300,00	0,00	0,00	187 400,00	0,00	2 412,00	861 077,21	861 077,21	0,00
2022	21 567 567,23	20 448 000,00	8 794 500,00	0,00	0,00	165 800,00	0,00	0,00	1 119 567,23	1 119 567,23	0,00
2023	22 180 542,00	20 959 000,00	9 058 300,00	0,00	0,00	145 500,00	0,00	0,00	1 221 542,00	1 221 542,00	0,00
2024	22 836 600,00	21 483 000,00	9 330 100,00	0,00	0,00	123 900,00	0,00	0,00	1 353 600,00	1 353 600,00	0,00
2025	23 519 990,00	22 020 000,00	9 610 000,00	0,00	0,00	101 500,00	0,00	0,00	1 499 990,00	1 499 990,00	0,00
2026	24 291 200,00	22 571 000,00	9 898 300,00	0,00	0,00	79 600,00	0,00	0,00	1 720 200,00	1 720 200,00	0,00
2027	25 006 210,00	23 135 000,00	10 195 200,00	0,00	0,00	61 800,00	0,00	0,00	1 871 210,00	1 871 210,00	0,00
2028	25 660 800,00	23 713 000,00	10 501 100,00	0,00	0,00	35 900,00	0,00	0,00	1 947 800,00	1 947 800,00	0,00
2029	26 377 235,40	24 306 000,00	10 816 100,00	0,00	0,00	12 400,00	0,00	0,00	2 071 235,40	2 071 235,40	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 2017	-1 191 208,60	0,00	2 068 774,68	1 032 790,00	1 032 790,00	0,00	0,00	1 035 984,68	158 418,60
Wykonanie 2018	671 876,48	0,00	862 434,08	490 000,00	306 982,08	0,00	0,00	372 434,08	0,00
Plan 3 kw. 2019	-1 843 421,56	0,00	2 385 873,56	1 407 015,00	1 407 015,00	0,00	0,00	978 858,56	436 406,56
Wykonanie 2019	-530 091,85	0,00	1 287 418,56	308 560,00	308 560,00	0,00	0,00	978 858,56	436 406,56
2020	-2 395 165,31	0,00	3 003 097,31	2 788 222,60	2 180 290,60	0,00	0,00	214 874,71	214 874,71
2021	673 322,79	673 322,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	557 432,77	557 432,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	605 790,00	605 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	648 610,00	648 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	628 890,00	628 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	740 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	813 222,60	706 325,73	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	505 132,00	505 132,00	50 972,00	0,00	50 972,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	555 452,00	555 452,00	50 972,00	0,00	50 972,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	542 452,00	542 452,00	50 972,00	0,00	50 972,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	542 452,00	542 452,00	50 972,00	0,00	50 972,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	607 932,00	607 932,00	50 972,00	0,00	50 972,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	673 322,79	673 322,79	43 763,00	0,00	43 763,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	557 432,77	557 432,77	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	605 790,00	605 790,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	648 610,00	648 610,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	628 890,00	628 890,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	813 222,60	813 222,60	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 mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:								
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	4 016 321,56	0,00	1 397 300,90	2 433 285,58	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	3 950 869,56	0,00	1 717 790,51	2 090 224,59	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	4 815 433,00	0,00	1 664 928,20	2 643 786,76	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	3 716 977,56	0,00	1 845 208,12	2 824 066,68	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 897 268,16	0,00	2 024 538,33	2 239 413,04	
2021	x	x	x	x	0,00	5 223 945,37	0,00	1 534 400,00	1 534 400,00	
2022	x	x	x	x	0,00	4 666 512,60	0,00	1 677 000,00	1 677 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	4 060 722,60	0,00	1 827 332,00	1 827 332,00	
2024	x	x	x	x	0,00	3 430 722,60	0,00	1 983 600,00	1 983 600,00	
2025	x	x	x	x	0,00	2 782 112,60	0,00	2 148 600,00	2 148 600,00	
2026	x	x	x	x	0,00	2 182 112,60	0,00	2 320 200,00	2 320 200,00	
2027	x	x	x	x	0,00	1 553 222,60	0,00	2 500 100,00	2 500 100,00	
2028	x	x	x	x	0,00	813 222,60	0,00	2 687 800,00	2 687 800,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 884 458,00	2 884 458,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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 2017	0,00%	x	13,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	14,10%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	14,25%	14,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	15,71%	16,36%	x	x	x	x
2020	4,88%	15,27%	16,17%	14,34%	14,80%	TAK	TAK
2021	5,86%	12,38%	12,38%	15,09%	15,54%	TAK	TAK
2022	5,05%	12,87%	12,87%	14,51%	14,97%	TAK	TAK
2023	5,09%	13,38%	13,38%	13,81%	13,81%	TAK	TAK
2024	4,96%	13,88%	13,88%	12,88%	12,88%	TAK	TAK
2025	4,80%	14,39%	x	13,38%	13,38%	TAK	TAK
2026	4,22%	14,90%	x	13,77%	13,98%	TAK	TAK
2027	4,16%	15,45%	x	13,87%	13,87%	TAK	TAK
2028	4,54%	15,95%	x	13,89%	13,89%	TAK	TAK
2029	4,69%	16,47%	x	14,40%	14,40%	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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody 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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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 2017	21 812,23	21 812,23	21 812,23	1 975 537,36	1 975 537,36	1 975 537,36	38 679,85	38 679,85	21 418,69
Wykonanie 2018	201 263,61	201 263,61	201 263,61	181 478,98	181 478,98	181 478,98	100 382,09	100 382,09	74 490,36
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	112 627,00	112 627,00	112 627,00	146 682,00	146 682,00	146 682,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	112 627,41	112 627,41	112 627,41	142 423,54	142 423,54	142 423,54
2020	225 992,00	225 992,00	225 992,00	1 499 980,00	1 499 980,00	1 499 980,00	254 870,00	254 870,00	225 992,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2029	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 2017	3 027 989,01	3 027 989,01	2 079 861,76	251 229,46	80 229,46	171 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	208 511,67	208 511,67	122 436,00	190 619,05	20 252,61	170 366,44	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	837 000,00	100 000,00	737 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	826 391,05	100 000,00	726 391,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 519 638,00	2 519 638,00	1 499 980,00	1 892 932,95	170 000,00	1 722 932,95	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	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	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
2029	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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			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	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
Wykonanie 2017	505 132,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	555 452,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	542 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	542 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	607 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	633 322,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	517 432,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	535 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	448 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	243 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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.

Objaśnienia

Do opracowania WPF Gminy wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2017-2019, założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Państwa, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy

1. Dane historyczne
 - wykonanie budżetu za 2017 i 2018 oraz 2019 rok
 - zawarte umowy kredytowe i pożyczkowe,
 - harmonogramy spłat zaciągniętych kredytów oraz pożyczek.
2. Założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF:
 - średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych – 1,7 %

Szczegółowe objaśnienia przyjętych wartości w latach 2020-2029:

W poszczególnych latach przyjęto politykę ograniczenia wydatków bieżących do minimum.

Planowana nadwyżkę budżetową w poszczególnych latach 2020-2029 przeznacza się na rozchody z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wskaźnik spłaty, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych został spełniony.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej wprowadzono następujące zmiany:

1. Dochody ogółem budżetu gminy uległy :

- a) zwiększeniu o kwotę 170.192,00 zł.
- b) zmniejszono o kwotę 118.119,87 zł

i dotyczą:

1) dochodów bieżących:

- w związku z pismem nr DOS-802-6/20 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ostrołęce zwiększono dotację z przeznaczeniem na wydatki związane z finansowaniem dodatkowych zadań wyborczych realizowanych przez gminę w wyborach Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 28 czerwca 2020 r. 156,00 zł.
- w związku z pismem nr DOS-802-7/20 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ostrołęce zwiększono dotację z przeznaczeniem na:
 - zadani zlecone związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej 5.658,00 zł.
 - zryczałtowane diety członków obwodowych komisji wyborczych 12.000,00 zł.
 - wykonanie dodatkowych zadań zgodnie ze złożonym wnioskiem dot. Głosowania korespondencyjnego 100,00 zł.
- w związku z pismem nr WF-I.3111.15.26.2020 Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z dnia 30 czerwca 2020 r. w sprawie przyznania dotacji na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe 11.177,00 zł.
- w związku z pismem WF-I.3111.17.26.2020 Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z dnia 30 czerwca 2020 r. w sprawie zwiększenia dotacji na wypłaty zasiłków stałych 13.500,00 zł.
- w związku z pismem WF-I.3111.17.29.2020 Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z dnia 3 lipca 2020 r. w sprawie zwiększenia dotacji

z przeznaczeniem na: wypłatę dodatku w wysokości 250,00 zł. miesięcznie na pracownika socjalnego 8.608,00 zł.

- w związku z pismem WF-I.3111.17.23.2020 Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z dnia 29 czerwca 2020 r. w sprawie zwiększenia dotacji na realizację zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” 7.310,00 zł.
- w związku z pismem WF-I.3111.20.3.2020 oraz pismem nr WF-I.3111.20.8.2020 Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie w sprawie zwiększenia dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny 70,00 zł.
- w związku z wpływami z tytułu wpłat za operat szacunkowy 5.322,00 zł
- w związku z wpływami z tytułu odszkodowania za zalanie pomieszczeń Samorządowego Przedszkola w Winnicy 2.560,00 zł
- w związku z otrzymaniem środków z funduszu szkoleniowego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 9.731,00 zł
- w związku z rezygnacją z organizacji festynu gminnego i brakiem wpływów z tytułu darowizn na organizację festynu 5.000,00 zł

2) dochodów majątkowych:

- w związku z przeprowadzenie procedury przetargowej i określeniem kwoty dotacji z Funduszu Dróg Samorządowych na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej relacji Rębkowo-Skoroszki-Górki Duże nr 340643W” 113.119,87 zł

2. Wydatki ogółem budżetu gminy uległy:

a) zwiększeniu o kwotę 627.527,00 zł.

b) zmniejszeniu o kwotę 368.558,00 zł.

i dotyczą :

1) wydatków bieżących:

- w związku z większymi niż planowano wydatkami na zakup usług pozostałych na potrzeby bieżącego utrzymania dróg 5.000,00 zł.
- w związku z pismem nr DOS-802-6/20 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ostrołęce zwiększono dotację z przeznaczeniem na wydatki związane z finansowaniem dodatkowych zadań wyborczych realizowanych przez gminę w wyborach Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 28 czerwca 2020 r. 156,00 zł.
- w związku z pismem nr DOS-802-7/20 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ostrołęce zwiększono dotację z przeznaczeniem na:
 - zadania zlecone związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej 5.658,00 zł.
 - zryczałtowane diety członków obwodowych komisji wyborczych 12.000,00 zł.
 - wykonanie dodatkowych zadań zgodnie ze złożonym wnioskiem dot. Głosowania korespondencyjnego 100,00 zł.
- w związku z pismem nr WF-I.3111.15.26.2020 Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z dnia 30 czerwca 2020 r. w sprawie przyznania

- dotacji na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe 11.177,00 zł.
- w związku z pismem WF-I.3111.17.26.2020 Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z dnia 30 czerwca 2020 r. w sprawie zwiększenia dotacji na wypłaty zasiłków stałych 13.500,00 zł.
 - w związku z pismem WF-I.3111.17.29.2020 Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z dnia 3 lipca 2020 r. w sprawie zwiększenia dotacji z przeznaczeniem na: wypłatę dodatku w wysokości 250,00 zł. miesięcznie na pracownika socjalnego 8.608,00 zł.
 - w związku z pismem WF-I.3111.17.23.2020 Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z dnia 29 czerwca 2020 r. w sprawie zwiększenia dotacji na realizację zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” 7.310,00 zł.
 - w związku z większymi wydatkami w zakresie dożywiania - wkład własny 1.826,00 zł.
 - w związku z pismem WF-I.3111.20.3.2020 oraz pismem nr WF-I.3111.20.8.2020 Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie w sprawie zwiększenia dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny 70,00 zł.
 - w związku z większymi niż planowano wydatkami na zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby gospodarki komunalnej 4.000,00 zł.
 - w związku z mniejszymi niż planowano wydatkami na zakup usług pozostałych na potrzeby utrzymania dróg gminnych 5.000,00 zł.
 - w związku z mniejszymi niż planowano wydatkami na dodatki mieszkaniowe 1.826,00 zł.
 - w związku z mniejszymi niż planowano wydatkami na zakup usług pozostałych na potrzeby gospodarki komunalnej 4.000,00 zł.
 - w związku z mniejszymi niż planowano wydatkami na wynagrodzenia bezosobowe w ramach projektu pn. „Cyfrowy obywatel w gminie Winnica” 5.856,00 zł
 - w związku z planowanymi wydatkami na realizację zadań wymagających stosowania specjalnych metod nauki w szkołach podstawowych 235.926,00 zł
 - w związku z planowanymi wydatkami na realizację zadań wymagających stosowania specjalnych metod nauki w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych 39.950,00 zł
 - w związku z mniejszymi niż planowano wydatkami na dowożenie uczniów do szkół 50.000,00 zł
 - w związku z uchwałą sołectwa Gnaty Szczerbaki w sprawie zmiany przedsięwzięć realizowanych w ramach funduszu sołectwa zmniejsza się wydatki na montaż lamp oświetleniowych 1.000,00 zł
 - w związku z rezygnacją z organizacji festynu gminnego zmniejsza się wydatki o kwotę 25.000,00 zł
 - w związku z planowanymi wydatkami na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi w ramach projektu pn. „Cyfrowy obywatel w gminie Winnica” 5.856,00 zł
 - w związku z większymi niż planowano wydatkami na zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby Samorządowego Przedszkola w Winnicy 2.410,00 zł
 - w związku z planowaną realizacją zadań wymagających stosowania specjalnych metod nauki w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych 40.100,00 zł

- w związku z planowaną realizacją zadań wymagających stosowania specjalnych metod nauki w szkołach podstawowych 235.926,00 zł
- w związku z otrzymaną przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej dotacją z funduszu szkoleniowego z przeznaczeniem na szkolenia pracowników 9.731,00 zł

2) wydatków majątkowych:

- w związku z uchwałą sołectwa Gnaty Szczerbaki w sprawie zmiany przedsięwzięć realizowanych w ramach funduszu sołeckiego zwiększenie wydatków na rozbudowę wodociągu wiejskiego 1.000,00 zł
- w związku z przeprowadzeniem procedury przetargowej zmniejsza się wydatki na realizację zadania w ramach Funduszu Dróg Samorządowych „Przebudowa drogi gminnej relacji Rębkowo-Skoroszki-Górki Duże nr 340643W” o 170.501,00 zł
- w związku z planowaną realizacją zadania pn. „Przebudowa ul. Słonecznej w Winnicy” 36.600,00 zł
- w związku z planowaną realizacją zadania pn. „Przebudowa ul. Warszawskiej w Winnicy” 7.600,00 zł
- w związku z planowaną realizacją zadania pn. „Przebudowa ul. Cichej w Winnicy” 12.500,00 zł
- w związku z planowaną realizacją zadania pn. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Rębkowo odcinek 1” 100.000,00 zł
- w związku z planowaną realizacją zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Rębkowo odcinek 2” 52.600,00 zł
- w związku z planowaną realizacją zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Gołądkowo” 64.700,00 zł
- w związku z planowaną realizacją zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Brodowo-Wity” 156.600,00 zł
- w związku z większymi niż planowano wydatkami na wykonanie projektu sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Błędostowie 3.000,00 zł

Na dzień sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt. 5.1.1 .

3. Wynik budżetu

Deficyt budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją Dochody, a pozycją Wydatki i stanowi w 2020 r. kwotę 2.395.165,31 zł. W 2021 nadwyżka występuje w wysokości 673.322,79 zł. W kolejnych latach budżetowych 2022-2029 przyjęto nadwyżkę budżetową, która przeznaczona będzie w całości na spłatę rat kapitałowych zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich w postaci pożyczek i kredytów.

4. Przychody budżetu

W roku 2020 zaplanowano przychody w wysokości 3.003.097,31 zł. z tego kredyt w wysokości 1.422.446,16 zł., pożyczka w wysokości 1.365.776,44 zł. oraz wolne środki 214.874,71

W latach 2021 – 2029 z uwagi na planowane nadwyżki, nie planuje się przychodów.

5. Rozchody budżetu

Ujęte rozchody budżetowe zaplanowano na podstawie spłaty już zaciągniętych zobowiązań z lat ubiegłych (harmonogram spłat w oparciu o podpisane umowy) oraz zaciągnięty kredyt i pożyczkę w 2020 roku.

6. Dług

Kwota bazowa zobowiązań gminy wynika z zamknięcia 2019 r., gdzie dług z tytułu zaciągniętych zobowiązań wynosił 3.716.978,00 zł. Zaplanowany dług gminy na koniec 2020 r. wynosi 5.897.268,16 zł. a na koniec 2021 roku – 5.223.945,37 zł. W kolejnych latach dług ten jest zmniejszany o kwotę przewidzianych spłat i na koniec 2029 r. wynosi 0 (ostatni rok obowiązku wykazywania danych w WPF).