

UCHWAŁA NR XXIII.205.2020
RADY GMINY MIŃSK MAZOWIECKI

z dnia 17 grudnia 2020 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2021 – 2028

Na podstawie art. 226, art. 227 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz.869 ze zm.), art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mińsk Mazowiecki w formie tabelarycznej na lata 2021 - 2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2021 – 2028, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

1/ związanych z realizacją przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej, ujętych w załączniku Nr 2,

2/ z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy 2021.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Z dniem 31 grudnia 2020 roku traci moc uchwała Nr XIV.116.2019 Rady Gminy Mińsk Mazowiecki z dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2020 – 2028.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący Rady
Gminy Mińsk Mazowiecki

**Przemysław
Paweł Wojda**

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXIII.205.2020 Rady Gminy Mińsk Mazowiecki
z dnia 17 grudnia 2020 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mińsk Mazowiecki
na lata 2021-2028.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	68 992 216,59	63 546 008,16	15 259 935,00	154 386,80	13 007 702,00	19 200 213,57	15 923 770,79	9 114 865,71	5 446 208,43	113 939,84	5 332 268,59
Wykonanie 2019	78 796 608,11	74 252 340,31	18 360 796,00	142 787,27	14 359 335,00	24 160 625,58	17 228 796,46	9 540 942,32	4 544 267,80	715,45	4 543 552,35
Plan 3 kw. 2020	84 476 518,64	82 691 621,64	20 718 605,00	130 000,00	14 395 513,00	30 100 268,64	17 347 235,00	10 300 000,00	1 784 897,00	0,00	1 784 897,00
Wykonanie 2020	84 975 606,88	83 168 199,88	20 718 605,00	130 000,00	14 395 513,00	30 321 776,88	17 602 305,00	10 300 000,00	1 807 407,00	0,00	1 807 407,00
2021	86 859 385,00	84 984 496,00	21 509 832,00	150 000,00	14 727 715,00	28 169 264,00	20 427 685,00	10 400 000,00	1 874 889,00	0,00	1 874 889,00
2022	85 500 000,00	85 000 000,00	22 000 000,00	150 000,00	15 000 000,00	28 000 000,00	19 850 000,00	10 700 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2023	86 000 000,00	85 500 000,00	22 600 000,00	160 000,00	15 300 000,00	28 000 000,00	19 440 000,00	10 900 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2024	86 500 000,00	86 000 000,00	23 100 000,00	150 000,00	15 600 000,00	28 000 000,00	19 150 000,00	11 100 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2025	87 200 000,00	86 700 000,00	23 700 000,00	150 000,00	15 800 000,00	24 000 000,00	19 000 000,00	11 300 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2026	87 500 000,00	87 000 000,00	24 000 000,00	160 000,00	16 210 000,00	24 000 000,00	19 500 000,00	11 500 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2027	88 100 000,00	87 600 000,00	24 380 000,00	170 000,00	16 300 000,00	24 000 000,00	20 000 000,00	11 700 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2028	88 500 000,00	88 000 000,00	24 500 000,00	170 000,00	16 500 000,00	24 000 000,00	20 500 000,00	11 900 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 865, 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 wykarczających 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 zaradkami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	81 022 882,36	51 550 149,53	19 783 615,95	0,00	0,00	218 105,49	0,00	0,00	0,00	29 472 732,83	29 472 732,83	7 856 182,16
Wykonanie 2019	76 285 895,18	61 894 657,61	21 921 923,21	0,00	0,00	466 208,19	0,00	0,00	0,00	14 391 237,57	14 391 237,57	2 629 038,76
Plan 3 kw. 2020	87 476 518,64	73 445 503,04	25 697 552,31	0,00	0,00	342 585,00	0,00	0,00	0,00	14 031 015,60	14 031 015,60	5 584 585,00
Wykonanie 2020	86 442 606,88	73 699 206,48	25 649 787,61	0,00	0,00	342 585,00	0,00	0,00	0,00	12 743 400,40	12 743 400,40	43 573 850,00
2021	93 642 429,00	73 254 294,00	26 963 776,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	20 388 135,00	20 388 135,00	7 708 000,00
2022	82 176 599,30	74 903 599,30	28 000 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	7 273 000,00	7 273 000,00	0,00
2023	82 646 600,00	75 500 000,00	28 600 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	7 146 600,00	7 146 600,00	0,00
2024	83 006 600,00	76 000 000,00	29 100 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	7 006 600,00	7 006 600,00	0,00
2025	83 706 600,00	76 406 600,00	29 500 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	7 300 000,00	7 300 000,00	0,00
2026	84 080 000,00	77 000 000,00	29 900 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	7 080 000,00	7 080 000,00	0,00
2027	86 600 000,00	77 600 000,00	30 400 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00
2028	87 293 841,00	78 093 841,00	31 000 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	9 200 000,00	9 200 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-12 030 665,77	0,00	18 186 891,13	12 280 000,00	12 030 665,77	0,00	0,00	5 906 891,13	0,00
Wykonanie 2019	2 510 712,93	0,00	4 575 111,91	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	3 315 111,91	0,00
Plan 3 kw. 2020	-3 000 000,00	0,00	6 331 786,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	3 331 786,00	0,00
Wykonanie 2020	-1 467 000,00	0,00	4 798 786,00	1 467 000,00	1 467 000,00	0,00	0,00	3 331 786,00	0,00
2021	-6 783 044,00	0,00	9 892 444,00	7 206 160,00	5 105 115,00	1 677 929,00	1 677 929,00	1 008 355,00	0,00
2022	3 323 400,70	3 323 400,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 353 400,00	3 353 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 493 400,00	3 493 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 493 400,00	3 493 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 420 000,00	3 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 206 159,00	1 206 159,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			z tego:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 841 113,45	2 841 113,45	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 745 683,02	2 745 683,02	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 331 786,00	3 331 786,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 331 786,00	3 331 786,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 109 400,00	3 109 400,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 323 400,70	3 323 400,70	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 353 400,00	3 353 400,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 493 400,00	3 493 400,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 493 400,00	3 493 400,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 420 000,00	3 420 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 206 159,00	1 206 159,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^A					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	20 182 257,40	0,00	11 995 858,63	17 902 749,76
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	17 561 918,95	4 133,25	12 357 682,70	15 672 794,61
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	16 793 142,84	0,00	9 246 118,60	12 577 904,60
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	15 692 999,70	0,00	9 468 993,40	12 800 779,40
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 789 759,70	0,00	11 730 202,00	14 416 486,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	16 466 359,00	0,00	10 096 400,70	10 096 400,70
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	13 112 959,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 619 559,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 126 159,00	0,00	10 293 400,00	10 293 400,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 706 159,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 206 159,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 906 159,00	9 906 159,00

^{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	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 pluszyszy 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 pluszyszy 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 2018	0,00%	x	27,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	25,89%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	19,91%	19,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	20,23%	20,23%	x	x	x	x
2021	6,00%	21,52%	21,52%	24,42%	24,52%	TAK	TAK
2022	6,36%	18,24%	18,24%	22,44%	22,55%	TAK	TAK
2023	6,32%	17,88%	17,88%	19,89%	20,00%	TAK	TAK
2024	6,40%	17,62%	17,62%	19,21%	19,21%	TAK	TAK
2025	5,81%	16,66%	x	17,91%	17,91%	TAK	TAK
2026	5,59%	16,03%	x	19,67%	19,72%	TAK	TAK
2027	2,44%	15,80%	x	18,27%	18,31%	TAK	TAK
2028	1,92%	15,51%	x	17,68%	17,68%	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 ^x	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 ^x	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 2018	172 607,70	172 607,70	163 225,20	2 612 780,22	2 612 780,22	2 612 780,22	15 795,62	15 795,62	14 747,63
Wykonanie 2019	73 092,67	73 092,67	65 412,67	4 207 437,09	4 207 437,09	4 207 437,09	217 260,47	217 260,47	194 089,46
Plan 3 kw. 2020	4 584 770,67	4 584 770,67	4 164 527,60	1 100 426,00	1 100 426,00	1 100 426,00	5 389 795,67	5 389 795,67	4 133 071,01
Wykonanie 2020	4 584 770,67	4 584 770,67	4 164 527,60	1 100 426,00	1 100 426,00	1 100 426,00	5 389 795,67	5 389 795,67	4 133 071,01
2021	1 508 800,00	1 508 800,00	1 508 800,00	1 874 889,00	1 874 889,00	1 499 911,20	1 707 516,00	1 707 516,00	1 451 605,80
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

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 2018	12 874 899,66	12 874 899,66	7 054 949,57	1 757 000,00	1 457 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 145 953,19	3 145 953,19	1 405 094,92	2 410 000,00	2 210 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	24 000,00	24 000,00	0,00	7 145 970,67	5 141 970,67	2 004 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	323 300,00	323 300,00	162 006,00	7 145 970,67	5 141 970,67	2 004 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 904 889,00	1 904 889,00	1 518 511,20	11 894 409,60	1 424 409,60	10 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi i 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 lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	2 841 113,45	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 102 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 138 788,68	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	3 331 786,00	4 133,25	4 133,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	75 078,00
Wykonanie 2020	3 331 786,00	4 133,25	4 133,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	75 078,00
2021	2 816 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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.

^x Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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 zadano i planuje się zadania zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączaniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXIII.205.2020 Rady Gminy z dnia 17 grudnia.2020 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2021-2028

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 322 452,91	12 254 409,60	300 000,00	300 000,00	0,00	12 854 409,60
1.a	- wydatki bieżące				3 348 452,91	1 424 409,60	0,00	0,00	0,00	1 424 409,60
1.b	- wydatki majątkowe				12 974 000,00	10 830 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	11 430 000,00
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:				3 218 452,91	1 359 409,60	0,00	0,00	0,00	1 359 409,60
1.1.1	- wydatki bieżące				3 218 452,91	1 359 409,60	0,00	0,00	0,00	1 359 409,60
1.1.1.1	Kreatywna szkoła w Gminie Mińsk Mazowiecki - Podniesienie u uczniów kompetencji kluczowych,właściwych postaw i umiejętności niezbędnych na rynku pracy.	GMINNY ZESPÓŁ OBSŁUGI EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNEJ SZKÓŁ	2020	2021	3 218 452,91	1 359 409,60	0,00	0,00	0,00	1 359 409,60
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				13 104 000,00	10 895 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	11 495 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				130 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00
1.3.1.1	Ubezpieczenie majątku gminy - Zabezpieczenie przed skutkami nieprzewidzianych zdarzeń	URZĄD GMINY	2020	2021	130 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 974 000,00	10 830 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	11 430 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy - Rozbudowa infrastruktury wodno-kabnalizacyjnej na terenie gminy	URZĄD GMINY	2020	2023	1 100 000,00	200 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	800 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Hucie Mińskiej z/s w Cielechowiznie - Poprawa warunków nauki dzieci i młodzieży	URZĄD GMINY	2020	2021	6 260 000,00	5 020 000,00	0,00	0,00	0,00	5 020 000,00

**Objaśnienia
przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2021 – 2028**

Załącznik Nr 1 – WPF Gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2021 – 2028

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mińsk Mazowiecki została sporządzona w oparciu przepisy zawarte w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Wielkości w niej zawarte opracowano na podstawie wykonania budżetu za lata 2018 - 2019 oraz przewidywanego wykonania budżetu w roku 2020.

Przyjmując poszczególne wielkości dochodów i wydatków, przyjęto prognozowane przez Ministerstwo Rozwoju i Finansów założenia makroekonomiczne na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego oraz założenia przyjęte przez Radę Ministrów do opracowania ustawy budżetowej na 2021 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2021 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Horyzonty czasowe Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Mińsk Mazowiecki zostały wyznaczone na lata 2021 – 2028, do czasu spłaty zadłużenia gminy już istniejącego (przewidywane wykonanie na koniec 2020 roku stanowi kwotę 15 692 999,70 zł) i planowanego do zaciągnięcia w roku 2021 w kwocie 7 206 160 zł.

Dochody

Na 2021 rok dochody zostały oszacowane w oparciu o:

- 1/ posiadaną bazę podatków i opłat lokalnych i planowane dochody z tego tytułu,
- 2/ informację otrzymaną od Ministra Rozwoju i Finansów dotyczącą wielkości części oświatowej subwencji ogólnej oraz szacowanych wielkości udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- 3/ oszacowane wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych,
- 4/ informację otrzymaną od Wojewody Mazowieckiego o planowanych kwotach dotacji celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na dofinansowanie zadań własnych,
- 5/ kwoty prognozowanych dochodów własnych z tytułu, najmu, dzierżawy, sprzedaży majątku oraz innych dochodów.

Dochody zaplanowane w poszczególnych latach zakładają trend zwykły związany ze zwiększonymi wpływami do budżetu z tytułu podatków i opłat lokalnych, subwencji ogólnej, udziałów w podatkach, dotacji celowych na finansowanie zadań zleconych i dofinansowanie zadań własnych.

Dochody majątkowe zostały zaplanowane z tytułu- dotacji na realizację programu finansowanego z udziałem środków europejskich, projekt pn.: „Ograniczenie niskiej emisji poprzez wymianę urządzeń grzewczych w Gminie Mińsk Mazowiecki” w kwocie 1 874 889 zł.

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mińsk Mazowiecki w horyzoncie czasowym lat 2021-2028, opracowano przy uwzględnieniu następujących wielkości wskaźników makroekonomicznych:

1/ dynamika PKB – od 102,2 w 2021 r. do 101,9 w 2028,

2/ dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych – od 101,8 do 102,0,

3/ dynamika wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej – od 102,3 do 102,8

Dynamika wzrostu dochodów bieżących własnych na poszczególne lata od 2021 r. do 2028 r. została przyjęta na poziomie od 102,1 % w 2021 r. i w poszczególnych latach prognozuje się tendencję wzrostu - do 102,8% w roku 2028.

Wydatki

Wysokość planowanych wydatków została określona po przeprowadzeniu analizy koniecznych do realizacji bieżących zadań obligatoryjnych oraz po analizie wniosków złożonych do budżetu o realizację zadań inwestycyjnych.

Wydatki bieżące, z wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia zostały zaplanowane z dynamiką od 101,8 % w 2021 r, do 102,1 na 2028 r.

Wydatki na wynagrodzenia (łącznie z wynagrodzeniami nauczycieli) planowane są na poziomie wyższym o 3,4 % w 2021 r. i od 1,3 % do 2,0 % w latach 2022- 2028 .

Ponieważ gmina nie udzielała poręczeń i gwarancji, nie zostały zaplanowane wydatki związane z finansowaniem tych zobowiązań również i w latach następnych.

Wydatki majątkowe (inwestycyjne) planowane są w wysokościach przyjętych w załączniku do projektu budżetu gminy na 2021 r - „Plan wydatków na zadania majątkowe w roku 2021” .

Wydatki na spłatę długu zaplanowano do końca 2028 roku , na podstawie harmonogramów spłat rat kapitałowych zaciągniętych w roku poprzednim oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2021 pożyczek w łącznej kwocie 7 206 160,00 zł.

W roku 2021 planowane są przychody w kwocie 9 892 444,00 zł, na co składają się:

1/ kredyty i pożyczki zaciągane na rynku krajowym, w wysokości 7 206 160,00 zł z przeznaczeniem na:

- sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego (5 105 115 zł),

- spłatę w roku 2021 wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek (2 101 045 zł),

2/ przychody z niewykorzystanych w 2020 r. środków pieniężnych na rachunku gminy pochodzące z Programu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1 677 929,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie pozostałej kwoty deficytu budżetowego;

3/ wolnych środków na rachunku gminy w kwocie 1 008 355,00 zł z przeznaczeniem na spłatę pozostałej kwoty pożyczek i kredytów.

W pozycji - wydatki bieżące na obsługę długu, planowane są odsetki od planowanych do zaciągnięcia kredytów, przy oprocentowaniu w granicach ok. 1,8 %.

Od 1 stycznia 2014 roku weszły w życie nowe reguły wyznaczające granice zadłużenia samorządów. Możliwość zadłużania się jednostek samorządu terytorialnego będzie zależna od relacji wielkości obsługi długu do nadwyżki operacyjnej z trzech minionych lat. Dzięki temu zostały uwzględnione indywidualne zdolności każdej jednostki do regulowania zobowiązań. Od 2014 r. obowiązuje wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach

publicznych, który przewiduje, że roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące - do dochodów ogółem.

Wysokość spłaty długu gminy Mińsk Mazowiecki wraz z odsetkami w poszczególnych latach, prognozowana jest następująco:

- w 2021 r.	- 3 109 400 zł	tj. 6,00 %	- dopuszczalny max. 21,74 %.
- w 2022 r.	- 3 323 400 zł	tj. 5,94 %	- dopuszczalny max. 19,29 %.
- w 2023 r.	- 3 353 400 zł	tj. 5,91 %	- dopuszczalny max. 16,34 %
- w 2024 r.	- 3 494 400 zł	tj. 5,99 %	- dopuszczalny max. 17,95 %.
- w 2025 r.	- 3 493 400 zł	tj. 5,81 %	- dopuszczalny max. 16,75 %.
- w 2026 r.	- 3 420 000 zł	tj. 5,59 %	- dopuszczalny max. 17,82 %.
- w 2027 r.	- 1 500 000 zł	tj. 2,44 %	- dopuszczalny max. 16,41 %.
- w 2028 r.	- 1 206 160 zł	tj. 1,92 %	- dopuszczalny max. 16,32 %.

W pozycji 8.4 „Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych” zawarta jest informacja, że Gmina nie przekracza ustawowej kwoty relacji wydatków przeznaczonych na spłatę długu do dochodów ogółem budżetu.

Planowana kwota długu, stanowi stan pożyczek i kredytów na koniec danego roku . Obliczana jest na każdy rok następująco: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług – spłata rat kredytów i pożyczek.

Wysokość długu gminy w latach 2020-2028, prognozowana jest w wysokości :

- na koniec 2020 roku –	15 692 999 zł, wskaźnik zadłużenia	18,5 %
- na koniec 2021 roku –	19 789 760 zł, wskaźnik zadłużenia	22,8 %
- na koniec 2022 roku –	16 466 359zł, wskaźnik zadłużenia	19,3 %
- na koniec 2023 roku –	13 112 959 zł, wskaźnik zadłużenia	15,2 %
- na koniec 2024 roku –	9 619 559 zł, wskaźnik zadłużenia	11,1 %
- na koniec 2025 roku –	6 126 159 zł, wskaźnik zadłużenia	7,0 %
- na koniec 2026 roku –	2 706 159 zł, wskaźnik zadłużenia	3,1 %
- na koniec 2027 roku –	1 206 159 zł, wskaźnik zadłużenia	1,4 %
- na koniec 2028 roku –	0 zł.	

Powyższa wysokość długu została obliczona przy założeniu, że w latach 2022 – 2028 gmina nie będzie zaciągała nowych kredytów i pożyczek.

Załącznik Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wydatki związane z finansowaniem zadań inwestycyjnych dotyczą tylko tych przedsięwzięć, których realizacja płatności na podstawie zawartych lub planowanych umów, wykracza poza rok 2021. Przedsięwzięcia których realizacja przypada na rok 2021, planowane są w budżecie gminy na rok bieżący jako inwestycje roczne.

Gmina Mińsk Mazowiecki nie zawierała umów z tytułu gwarancji i poręczeń i nie przewiduje się aby umowy na takie przedsięwzięcia były zawierane w latach 2021-2028.