

UCHWAŁA Nr XLII/237/14

Rady Gminy w Wróblewie

z dnia 25 kwietnia 2014 roku

w sprawie: **zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wróblew
na lata 2014 - 2020**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6, ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013r. poz. 594, poz. 645, poz.1318, z 2014r. poz.379) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6 i art. 243, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r. poz.885, poz.938, poz.1646, z 2014r. poz.379)

Rada Gminy postanawia co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wróblew na lata 2014–2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy

Andrzej Dawid

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:					Dochody majątkowe	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	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1H1Z]										
2014	17 625 442,09	16 380 631,25	1 749 632,00	80 000,00	3 747 800,00	1 650 000,00	7 325 083,00	2 355 106,25	1 244 810,84	168 000,00	1 076 810,84
2015	16 672 840,00	16 642 840,00	1 793 373,00	82 000,00	4 141 495,00	1 991 250,00	7 423 073,00	2 051 814,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2016	17 088 911,00	17 058 911,00	1 838 207,00	84 050,00	4 245 032,00	2 041 031,00	7 608 649,00	2 103 109,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2017 1)	17 515 384,00	17 485 384,00	1 884 162,00	86 151,00	4 351 158,00	2 092 057,00	7 798 866,00	2 155 687,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2018	17 957 518,00	17 922 518,00	1 931 266,00	88 305,00	4 459 937,00	2 144 358,00	7 993 837,00	2 209 579,00	35 000,00	35 000,00	0,00
2019	18 410 581,00	18 370 581,00	1 979 548,00	90 513,00	4 571 436,00	2 197 967,00	8 193 683,00	2 264 819,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2020	18 869 846,00	18 829 846,00	2 029 037,00	92 775,00	4 685 721,00	2 252 916,00	8 398 525,00	2 321 439,00	40 000,00	40 000,00	0,00

Lp	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe					
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spełnienie zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu	w tym:						
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	2.1.1.1			2.1.2		odsetki i dyskonto odsetkowe w art. 243 ust. 1 ustawy	2.1.3.1	odsetki i dyskonto odsetkowe 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)	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2
Formuła	[2.1] + [2.2]													
2014	18 393 672,09	15 095 972,09	0,00	0,00	0,00	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 297 700,00
2015	15 918 460,00	14 997 028,00	0,00	0,00	0,00	173 000,00	173 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	921 432,00
2016	16 234 531,00	15 359 702,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	874 829,00
2017 1)	16 892 384,00	15 845 460,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 046 924,00
2018	17 247 518,00	16 225 751,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 021 767,00
2019	17 810 581,00	16 615 169,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 195 412,00
2020	18 189 846,00	17 013 933,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 913,00

z tego:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:										
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu budżetu		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu budżetu		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	na pokrycie deficytu budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	na pokrycie deficytu budżetu
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1		4.4
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]											
2014	-768 230,00	1 123 230,00	0,00	0,00	894 470,00	539 470,00	228 760,00	228 760,00	0,00	0,00	0,00		
2015	754 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	854 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017 1)	623 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2014	355 000,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	754 380,00	754 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	854 380,00	854 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	623 000,00	623 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

z tego:

w tym:

z tego:

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1 - 1] - [2 - 1]	[1 - 1] + [4 - 1] + [4 - 2] - [2 - 1] - [2 - 2]
2014	4 221 760,00	0,00	1 284 659,16	2 179 129,16
2015	3 467 380,00	0,00	1 645 812,00	1 645 812,00
2016	2 613 000,00	0,00	1 699 209,00	1 699 209,00
2017 1)	1 990 000,00	0,00	1 639 924,00	1 639 924,00
2018	1 280 000,00	0,00	1 696 767,00	1 696 767,00
2019	680 000,00	0,00	1 755 412,00	1 755 412,00
2020	0,00	0,00	1 815 913,00	1 815 913,00

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1				11.1	11.2			
Formula	10	10.1	11.1	11.2	11.3	[11.3.1] + [11.3.2]	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2014	0,00	0,00	8 216 677,20	2 007 296,00	2 265 000,00	2 265 000,00	0,00	2 265 000,00	2 265 000,00	752 700,00	280 000,00
2015	754 380,00	754 380,00	8 423 514,00	2 055 471,00	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	721 432,00	0,00
2016	854 380,00	854 380,00	8 625 678,00	2 104 802,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	774 829,00	0,00
2017 1)	623 000,00	623 000,00	8 832 695,00	2 155 318,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	996 924,00	0,00
2018	710 000,00	710 000,00	9 044 679,00	2 207 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 021 767,00	0,00
2019	600 000,00	600 000,00	9 261 752,00	2 260 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 195 412,00	0,00
2020	680 000,00	680 000,00	9 484 034,00	2 314 255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 913,00	0,00

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	Lp	12.1			12.2	12.2.1		12.3	12.3.1		12.3.2
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłączone z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłączone z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	
Formula											
2014	0,00	0,00	0,00	380 132,00	380 132,00	380 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyjącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 80% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		12.4.1	12.4.2			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		12.7.1	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2017 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
Wyszczególnienie	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania, w tym: 1) do najniższej 80% składek, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy									
Formula	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych			
	14.1	14.2	14.3	w tym:			14.4	15.1	w tym:		
				14.3.1	14.3.2	14.3.3			15.1.1	15.2	
Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań i uz zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy		
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2	
Formuła											
2014	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	754 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	854 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017 1)	623 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 027 000,00	2 265 000,00	200 000,00	100 000,00	50 000,00	2 615 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 027 000,00	2 265 000,00	200 000,00	100 000,00	50 000,00	2 615 000,00
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:				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				4 027 000,00	2 265 000,00	200 000,00	100 000,00	50 000,00	2 615 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 027 000,00	2 265 000,00	200 000,00	100 000,00	50 000,00	2 615 000,00
1.3.2.1	Budowa i modernizacja dróg gminnych - Poprawa nawierzchni dróg gminnych	Urząd Gminy Wroblew	2012	2017	4 027 000,00	2 265 000,00	200 000,00	100 000,00	50 000,00	2 615 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Zgodnie z brzmieniem art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków określone dla każdego przedsięwzięcia oraz okres, na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa przyjmowana przez jednostkę samorządu terytorialnego jako dokument wieloletniego planowania z założenia ma wytyczać odpowiednią politykę finansową sprzyjającą racjonalnemu gospodarowaniu środkami publicznymi, prezentuje dla każdego roku objętego prognozą określone parametry finansowe, których minimalny zakres wyznaczają przepisy ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późniejszymi zmianami).

Zgodnie z ww. przepisem dane w WPF prezentowane są realistycznie w ramach następujących kategorii:

1. dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
2. dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
3. wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
4. przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
5. przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
6. kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego, w tym relację, o której mowa w art. 243, oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
7. kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust.3;

Prognozę uzupełnia obliczenie wskaźników zadłużenia, spłaty zadłużenia. W treści WPF wyróżnia się dane, które określają kwotę długu gminy, oraz sposób sfinansowania spłaty tego długu. Zespół tych parametrów finansowych i obliczanych na ich podstawie wskaźników składa się na prognozę długu, stanowiącą część

WPF. Kolejnym elementem WPF jest załącznik określający przedsięwzięcia. Treść załącznika, stanowi podstawę ustalenia limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia. Wykaz przedsięwzięć do WPF przedstawia wydatki w podziale na bieżące i majątkowe:

1. programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy;
2. programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego;
3. programy, projekty lub zadania pozostałe;

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Wróblew została poprzedzona analizą finansową ważniejszych wielkości z wykonania budżetu, które stanowią bazę do projektowanego budżetu na lata 2014-2020. Celem niniejszej analizy jest oszacowanie wielkości dochodów z poszczególnych źródeł na podstawie danych z lat poprzednich, jak również ustalenie realistycznych wielkości wydatków budżetowych, a także określenie możliwości inwestycyjnych Gminy w przyszłych okresach, i ich wpływ na budżet tak, aby została zachowana płynność finansowa gminy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy na lata 2014-2020 została opracowana na danych sprawozdawczych za lata 2011-2012 oraz planu za III kwartały 2013 r.

Do przewidywanego wykonania za 2013 rok wykorzystano dane z wstępnych sprawozdań za rok 2013. Dochody i wydatki na rok 2014 wprowadzono w spójności z planem budżetu gminy na rok 2014, natomiast na lata 2015-2020 ujęto w kwotach prognozowanych.

Dochody ogółem budżetu zostały przedstawione w WPF w szczególności wynikającej z art. 226 ust.1 i 2 ustawy o finansach publicznych tj. w podziale na bieżące i majątkowe:

Dochody przedstawiono w podziale na:

- **dochody bieżące** zostały uszczegółowione o niektóre tytuły tj.: dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, osób prawnych, podatki i opłaty w tym z podatku od nieruchomości, subwencji ogólnej oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące;
- **dochody majątkowe** z wyodrębnieniem dochodów ze sprzedaży majątku, z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje;

W 2014 roku dochody bieżące w kwocie 16.380.631,25 zł zostały skalkulowane w oparciu o obowiązujące stawki podatkowe, wzrost inflacyjny i posiadane dane ewidencyjne, pismo o wysokości subwencji oraz pisma o wysokości dotacji celowych na zadania własnej zlecone. W dochodach uwzględniono również dotację celową na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego przyznaną JST na podstawie ustawy o zmianie ustawy o systemie oświaty.

Na podstawie analizy danych historycznych przyjęto wzrost wpływów do budżetu w każdym roku w stosunku do roku poprzedniego, stosując założenia dynamiki realnego wzrostu PKB średnio o 102,5 %. W roku 2015 przewiduje się wzrost dochodów bieżących o planowany wpływ do budżetu gminy podatku od nieruchomości z tytułu opodatkowania budowli - uruchomienie kolejnych turbin wiatrowych. W kolejnych latach 2016 - 2020 zakłada się niewielki wzrost dochodów:

w roku 2015 w kwocie zł 16.642.840,00

w roku 2016 w kwocie zł 17.058.911,00

w roku 2017 w kwocie zł 17.485.384,00

w roku 2018 w kwocie zł 17.922.518,00

w roku 2019 w kwocie zł 18.370.581,00

w roku 2020 w kwocie zł 18.829.846,00

Dochody majątkowe w kwocie 168.000,00 zł ustalono planując do sprzedaży dwa lokale mieszkalne w miejscowości Wróblew w bloku po Publicznym Przedszkolu, w celu realizacji sprzedaży przygotowana została dokumentacja niezbędna do zawarcia aktów notarialnych. Planuje się również wpływ ze sprzedaży ratalnej lokali mieszkalnych w miejscowości Kościerzyn.

Wydatki przedstawiono w podziale na:

- wydatki bieżące

- wydatki majątkowe

Wydatki bieżące zostały uszczegółowione o niektóre kategorie tj.:

- z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych,

- na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki

zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa,

- wydatki na obsługę długu, w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.,

W informacji uzupełniającej WPF o wybranych rodzajach wydatków budżetowych uszczegółowiono niektóre kategorie wydatków:

- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego,
- wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy w podziale na bieżące i majątkowe, uszczegółowiono również kategorię wydatków majątkowych w podziale na:
 - wydatki inwestycyjne kontynuowane,
 - nowe wydatki inwestycyjne,
 - wydatki majątkowe w formie dotacji;

W 2014 roku wydatki ogółem skalkulowano w kwocie 18.393672,09 zł, z tego:

wydatki bieżące stanowią kwotę 15.095.972,09 w tym na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone - 8.216.677,20 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST - 2.007.296,00 zł
- wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy w podziale na bieżące i majątkowe - 2.265.000,00 zł

Wydatki bieżące w kolejnych latach zostały zaplanowane ze średniorocznym wzrostem inflacyjnym średnio o 2,4 % dla każdego roku i wynoszą:

w roku 2015 w kwocie zł 14.997.028,00

w roku 2016 w kwocie zł 15.359.702,00

w roku 2017 w kwocie zł 15.845.460,00

w roku 2018 w kwocie zł 16.225.751,00

w roku 2019 w kwocie zł 16.615.169,00

w roku 2020 w kwocie zł 17.013.933,00

Wydatki majątkowe zaplanowane do realizacji w 2014 r. wynoszą:

- wydatki inwestycyjne kontynuowane - 2.265.000,00 zł
- nowe wydatki inwestycyjne - 752.700,00 zł
- wydatki majątkowe w formie dotacji - 280.000,00 zł;

Prognozowane wydatki majątkowe zostały oszacowane w oparciu o kontynuowane

i planowane przedsięwzięcia inwestycyjne wykazane w załączniku, jak również w oparciu o kwotę wolnych środków pozostających do dyspozycji w poszczególnych latach.

Wydatki związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich przedstawione są w załączniku do WPF.

Przedsięwzięcia w podziale na:

a/ wydatki bieżące

b/ wydatki majątkowe

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, z tego:

1.2 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego:

W 2014 roku nie ujęto zadań realizowanych 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 oraz wydatków na programy, projekty i zadania pozostałe związane z umowami partnerstwa publiczno -prywatnego.

1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2), z tego:

Wydatki majątkowe

- "Budowa i modernizacja dróg gminnych" na realizację tego zadania w 2014 r. ustala się kwotę 2.265.000,00 zł

Łączne nakłady to kwota 4.027.000,00 zł

w roku 2014 ustala się limit wydatków w kwocie zł 2.265.000,00

w roku 2015 ustala się limit wydatków w kwocie zł 200.000,00

w roku 2016 ustala się limit wydatków w kwocie zł 100.000,00

w roku 2017 ustala się limit wydatków w kwocie zł 50.000,00

Ogółem limit zobowiązań zł 2.615.000,00

Gwarancje i poręczenia udzielone:

Na obsługę poręczeń i gwarancji nie wykazuje się żadnych kwot, gdyż na chwilę obecną nie udzielono poręczeń i gwarancji i nie są one również planowane w latach następnych.

Przychody i rozchody budżetu

Przychody budżetu w latach 2014 – 2020;

W roku 2014 planuje się zaciągnięcie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi w kwocie 228.760,00 zł na finansowanie deficytu budżetu za zakup ciągnika wraz z urządzeniami służącymi do konserwacji rowów melioracyjnych, utrzymanie zieleni i czystości na terenie oczyszczalni ścieków i SUW w Gminie Wroblew.

W 2014 r. nie planuje się emisji papierów wartościowych.

W pozycji rozchody zaplanowane zostały kwoty związane ze spłatą zaciągniętego długu. Przeprowadzone analizy wskazują, że zaciągnięte zadłużenie Gmina będzie w stanie spłacić do roku 2020.

Spłata i obsługa długu

- rozchody z tytułu rat kapitałowych w roku 2014 – 355.000,00 zł,
- w latach 2015 - 2020 planuje się spłaty rat zaciągniętych zobowiązań (kredytów, pożyczki). Spłaty kredytów i pożyczki zostaną zabezpieczone w budżetach następnych lat. Na spłatę zobowiązań przeznaczona jest kwota nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą;
- obsługa długu w roku 2014 – 175.000,00 zł, w latach 2015 - 2020 planuje się spłaty odsetek od kredytów, pożyczki;

Kwota długu jednostki

Ponadto w WPF przedstawiona została prognozowana kwota długu. Limitowane możliwości zadłużania się JST określone zostały w art. 243 ustawy o finansach publicznych, zasady określone w tym artykule mają zastosowanie po raz pierwszy w roku 2014. Maksymalne możliwości spłaty zadłużenia zaciągniętego przez Gminę określają wskaźniki w poszczególnych latach. Jak widać z przedłożonych danych limity maksymalnego zadłużenia Gminy w latach 2014-2020 spełniają wymogi ustawowe. Na koniec grudnia 2014 roku przewiduje się zadłużenie w kwocie 4.221.760,00 zł. Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań w roku 2014 stanowi 3,08% do dochodów ogółem. Kwoty planowanych spłat kredytów i pożyczki w latach następnych pozwolą na całkowitą spłatę zaciągniętych zobowiązań na koniec roku 2020.