

**UCHWAŁA Nr XI/85/19  
RADY GMINY WRÓBLEW**

z dnia 20 grudnia 2019 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Wróblew na lata 2019-2024**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) Rada Gminy Wróblew uchwała, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr III/22/18 Rady Gminy Wróblew z dnia 19 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wróblew na lata 2019-2024 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) zmienia się załącznik nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały wraz z dołączonymi objaśnieniami przyjętych wartości;
- 2) zmienia się załącznik nr 2 Wykaz Przedsięwzięć do WPF, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

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

Przewodniczący Rady Gminy

  
Andrzej Dawid

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Wróblew Nr XI/85/19 z dnia 20 grudnia 2019 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:									
		w tym:					w tym:				
		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
		Docho <b>dy</b> bieżące x	docho <b>dy</b> z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho <b>dy</b> z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Docho <b>dy</b> majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2019	27 571 223,01	25 616 815,69	3 288 013,00	200 000,00	5 998 272,00	3 595 000,00	6 373 756,00	8 449 210,69	1 954 407,32	47 400,00	1 907 007,32
2020	26 469 350,44	24 952 400,00	3 079 765,00	356 060,00	5 749 042,00	3 454 128,00	7 448 707,00	7 014 032,00	1 516 950,44	0,00	1 516 950,44
2021	25 395 448,00	25 395 448,00	3 141 360,00	359 181,00	5 864 023,00	3 523 211,00	7 597 682,00	7 154 313,00	0,00	0,00	0,00
2022	25 898 357,00	25 898 357,00	3 204 188,00	362 365,00	5 981 304,00	3 593 675,00	7 749 635,00	7 297 399,00	0,00	0,00	0,00
2023	26 411 324,00	26 411 324,00	3 268 272,00	365 612,00	6 100 930,00	3 665 549,00	7 904 628,00	7 443 347,00	0,00	0,00	0,00
2024	27 034 551,00	27 034 551,00	3 333 637,00	368 924,00	6 222 949,00	3 738 860,00	8 062 721,00	7 592 214,00	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. 885 z póź. zm.) zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykarczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wydający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe x							
		w tym:																	
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x										
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2											
Lp	2																		
2019	28 722 171,37	24 424 053,37	0,00	0,00	0,00	0,00	X	145 000,00	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 298 118,00
2020	24 945 632,16	21 646 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	110 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 299 353,16
2021	24 145 448,00	22 079 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 066 243,00
2022	24 648 357,00	22 520 789,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	90 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 127 568,00
2023	25 161 324,00	22 971 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 190 119,00
2024	25 984 551,00	23 730 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 253 922,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-1 150 948,36	2 250 000,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	1 400 000,00	1 150 948,36	0,00	0,00
2020	1 523 718,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Kwota zobowiązań z wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki								
		w tym:																		
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	6					7	8.1	8.2					
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x										5.2	6	7	8.1	8.2
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2										
Lp																				
2019	1 099 051,64	1 099 051,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 323 718,28	0,00	1 192 762,32	2 042 762,32					
2020	1 523 718,28	1 523 718,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	3 306 121,00	3 306 121,00					
2021	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 550 000,00	0,00	3 316 243,00	3 316 243,00					
2022	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	3 377 568,00	3 377 568,00					
2023	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	3 440 119,00	3 440 119,00					
2024	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 303 922,00	3 303 922,00					

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wpłacenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Środki objęte tymi wyłączeniami w szczególności dotyczą w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	Wyszczególnienie								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
2019	4,51%	4,51%	0,00	4,51%	4,50%	16,00%	9,61	9,7	TAK
2020	6,17%	6,17%	0,00	6,17%	12,49%	11,61%	11,85%	TAK	TAK
2021	5,32%	5,32%	0,00	5,32%	13,06%	9,57%	9,81%	TAK	TAK
2022	5,17%	5,17%	0,00	5,17%	13,04%	10,02%	10,02%	TAK	TAK
2023	5,00%	5,00%	0,00	5,00%	13,03%	12,86%	12,86%	TAK	TAK
2024	4,07%	4,07%	0,00	4,07%	12,22%	13,04%	13,04%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	0,00	0,00	10 230 824,70	2 286 127,68	3 842 518,00	0,00	3 842 518,00	3 842 518,00	137 300,00	123 000,00
2020	1 523 718,28	1 523 718,28	10 356 403,00	2 338 709,00	2 254 366,77	0,00	2 254 366,77	2 254 366,77	984 986,39	60 000,00
2021	1 250 000,00	1 250 000,00	10 594 600,00	2 392 499,00	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	1 866 243,00	0,00
2022	1 250 000,00	1 250 000,00	10 838 276,00	2 447 527,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 127 568,00	0,00
2023	1 250 000,00	1 250 000,00	11 087 556,00	2 503 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 190 119,00	0,00
2024	1 050 000,00	1 050 000,00	11 342 570,00	2 561 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 253 922,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 2 i 3 ustawy									
	12.1		12.2		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		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydutki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Lp	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
2019	0,00	0,00	1 450 489,32	1 450 489,32	1 450 489,32	0,00	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00	1 516 950,44	1 516 950,44	1 516 950,44	0,00	0,00	0,00		
2021	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		
2023	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		

14) W pozycji 12.1.1.1., 12.2.1.1., 12.3.2., 12.4.2., 12.5.1., 12.5.1., 12.7.1 orsz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.



Lp	Wyszczególnienie	w tym:		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	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	w tym:
		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania								
		12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.5	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	W związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	W związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
		3 796 518,00	1 450 489,32	3 796 518,00	2 346 028,68	2 346 028,68	2 346 028,68	0,00	0,00	0,00	0,00
		2 005 866,77	1 516 950,44	2 005 866,77	488 916,33	488 916,33	488 916,33	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące		Kwoty dotyczące i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	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 finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania									
					Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)						
					Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej						
					Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej						
					Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej						
					Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej w 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej						
					Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej						
Lp											
2019	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dtugu i jego spłacie					Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x	
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	W tym: splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3. x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych państwowego długu publicznego x		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	1 099 051,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 443 070,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 219 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 219 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 219 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	864 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 i art. 240a ust. 8 i art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w obszarze dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wskazanych poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emulujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Wróblew Nr XI/85/19 z dnia 20 grudnia 2019 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 485 743,50	3 842 518,00	2 254 366,77	200 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 485 743,50	3 842 518,00	2 254 366,77	200 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				5 826 409,77	3 796 518,00	2 005 866,77	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				5 826 409,77	3 796 518,00	2 005 866,77	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku placówki oświatowej, obecnie Publicznego Gimnazjum we Wróblewie - Poprawa warunków edukacji	Urząd Gminy Wróblew	2017	2019			0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa instalacji Odnawialnych Źródeł Energii na terenie Gminy Wróblew - Poprawa stanu środowiska naturalnego w Gminie Wróblew poprzez zwiększenie produkcji energii ze źródeł odnawialnych	Urząd Gminy Wróblew	2019	2020			2 005 866,77	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				659 333,73	46 000,00	248 500,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				659 333,73	46 000,00	248 500,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa budynku domu kultury wraz z salą sportową (etap A) oraz budowa budynku strażnicy (etap B) w miejscowości Wróblew - Podniesienie standardu infrastruktury kultury	Urząd Gminy Wróblew	2017	2019		20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa budynku domu kultury wraz z salą sportową (etap A) oraz budowa budynku strażnicy (etap B) w miejscowości Wróblew - Poprawa bazy p.poż.	Urząd Gminy Wróblew	2017	2019		15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 114582E w miejscowości Kościerzyn - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wróblew	2017	2021		11 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Wykonanie projektu budowlano-wykonawczego budowy dróg wraz z odwodnieniem w miejscowości Chartupia Wielka - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wróblew	2019	2020		0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Wykonanie projektu budowlano-wykonawczego przebudowy drogi w miejscowości Smardzew - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wróblew	2019	2020		0,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit zobowiązań
1	0,00	6 296 884,77
1.a	0,00	0,00
1.b	0,00	6 296 884,77
1.1	0,00	5 802 384,77
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	5 802 384,77
1.1.2.1	0,00	3 796 518,00
1.1.2.2	0,00	2 005 866,77
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	494 500,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	494 500,00
1.3.2.1	0,00	20 000,00
1.3.2.2	0,00	15 000,00
1.3.2.3	0,00	411 000,00
1.3.2.4	0,00	30 000,00
1.3.2.5	0,00	18 500,00

## 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 ( t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm.)

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. kwoty 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 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 2019-2024. 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 została opracowana na danych sprawozdawczych za lata 2016-2018.

Dochody i wydatki na rok 2019 wprowadzono w spójności z planem budżetu gminy na rok 2019, natomiast na lata 2020-2024 ujęto w kwotach prognozowanych.

Dochody ogółem budżetu zostały przedstawione w WPF w szczególowości 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 2019 roku dochody bieżące w kwocie 25.616.815,69 zł zostały skalkulowane w oparciu o obowiązujące stawki podatkowe i posiadane dane ewidencyjne, pismo o wysokości subwencji oraz pisma o wysokości dotacji celowych na zadania własne i zlecone oraz na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci.

Przewidywane dochody bieżące w latach 2020 - 2024:

w roku 2020 w kwocie 24.952.400,00 zł

w roku 2021 w kwocie 25.395.448,00 zł

w roku 2022 w kwocie 25.898.357,00 zł

w roku 2023 w kwocie 26.411.324,00 zł

w roku 2024 w kwocie 27.034.551,00 zł

Prognozowane dochody bieżące w latach 2019-2024 uwzględniają dotację celową z budżetu państwa na realizację świadczenia wychowawczego.

Dochody majątkowe ustalono w kwocie 1.954.407,32 zł, w tym:

- 1) 47.400,00 zł stanowią wpływy ze sprzedaży ratalnej, a także wpływ środków za sprzedaną nieruchomość w Chałupie Wielkiej.
- 2) 1.897.007,32 zł dotacje celowe na zadanie pn. „Termomodernizacja budynku placówki oświatowej, obecnie Publiczne Gimnazjum we Wróblewie”:
  - w kwocie 1.450.489,32 zł w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020;
  - w kwocie 446.518,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi.
- 3) 10.000,00 zł dotacja celowa z Urzędu Marszałkowskiego na zadanie pn. „Modernizacja kuchni w świetlicy wiejskiej w Sadokrzycach”.

**Wydatki przedstawiono w podziale na:**

- **wydatki bieżące**
- **wydatki majątkowe**

**Wydatki bieżące**

W 2019 roku wydatki ogółem skalkulowano w kwocie 28.722.171,37 zł, z tego wydatki bieżące stanowią kwotę 24.424.053,37 zł, w tym na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 10.230.824,70 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST - 2.286.127,68 zł
- wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy w podziale na bieżące i majątkowe - 3.842.518,00 zł

Wydatki bieżące w kolejnych latach obejmują realizację świadczenia wychowawczego i wynoszą:

w roku 2020 w kwocie 21.646.279,00 zł

w roku 2021 w kwocie 22.079.205,00 zł

w roku 2022 w kwocie 22.520.789,00 zł

w roku 2023 w kwocie 22.971.205,00 zł

w roku 2024 w kwocie 23.730.629,00 zł

**Wydatki majątkowe** do realizacji w 2019 roku zaplanowano w kwocie 4.298.118,00 zł z tego:

- wydatki inwestycyjne kontynuowane 3.842.518,00 zł

- nowe wydatki inwestycyjne 137.300,00 zł

- wydatki majątkowe w formie dotacji 123.000,00 zł;

Prognozowane wydatki majątkowe w kolejnych latach zostały oszacowane w oparciu o kontynuowane i planowane zadania inwestycyjne.

Wydatki związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich przedstawione zostały 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:

- Termomodernizacja budynku placówki oświatowej, obecnie Publicznego Gimnazjum we Wróblewie - plan w kwocie 3.796.518,00 zł,

- Budowa instalacji Odnawialnych Źródeł Energii na terenie Gminy Wróblew - plan w kwocie 0,00 zł, realizacja zadania w 2020 r.

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

W 2019 roku nie zaplanowano zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

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

- Budowa budynku domu kultury wraz z salą sportową (etap A) oraz budowa budynku strażnicy (etap B) w miejscowości Wróblew - plan w kwocie 20.000,00 zł,

- Budowa budynku domu kultury wraz z salą sportową (etap A) oraz budowa budynku strażnicy (etap B) w miejscowości Wróblew - plan w kwocie 15.000,00 zł,

- Przebudowa drogi gminnej nr 114582E w miejscowości Kościerzyn - plan w kwocie 11.000,00 zł,

- Wykonanie projektu budowlano-wykonawczego budowy dróg wraz z odwodnieniem w miejscowości Chałupia Wielka - plan w kwocie 0,00 zł, realizacja zadania w 2020 r.

- Wykonanie projektu budowlano-wykonawczego przebudowy drogi w miejscowości Smardzew - plan w kwocie 0,00 zł, realizacja zadania w 2020 r.

Łączne nakłady finansowe to kwota 6.485.743,50 zł

W roku 2019 ustala się limit wydatków w kwocie 3.842.518,00 zł

Ogółem limit zobowiązań 6.296.884,77 zł

### **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 2019 roku zaplanowano w kwocie 2.250.000,00 zł:

- kredyt i pożyczka w łącznej wysokości 1.400.000,00 zł, w tym:

a) z kredytu spłata rat już zaciągniętych zobowiązań w kwocie 249.051,64 zł,

b) z kredytu i pożyczki pokrycie deficytu budżetu w kwocie 1.150.948,36 zł,

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 ustawy w kwocie 850.000,00 zł, w tym,

a) z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 ustawy, spłata rat już zaciągniętych zobowiązań w kwocie 850.000,00 zł,

W 2019 r. nie planuje się emisji papierów wartościowych.

W pozycji rozchody zaplanowane zostały kwoty dotyczące spłaty zaciągniętego długu.

Przeprowadzone analizy wskazują, że zaciągnięte zadłużenie Gmina będzie w stanie spłacić do roku 2024.

#### **Spłata i obsługa długu**

- rozchody z tytułu rat kapitałowych w roku 2019 – 1.099.051,64 zł, w tym kredytów w kwocie 700.000,00 zł i pożyczek w wysokości 399.051,64 zł,
- w latach 2020-2024 planuje się spłaty rat zaciągniętych zobowiązań (kredytów, pożyczek). Spłaty kredytów i pożyczek zostaną zabezpieczone w budżetach następnych lat. Na spłatę zobowiązań przeznacza się kwotę nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą,
- obsługa długu w roku 2019 – 145.000,00 zł, w latach 2020 - 2024 planuje się spłaty odsetek od kredytów, pożyczek.

#### **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. Maksymalne możliwości spłaty zadłużenia zaciągniętego przez Gminę określają wskaźniki w poszczególnych latach. Z przedłożonych danych wynika, iż limity maksymalnego zadłużenia Gminy w latach 2019-2024 spełniają wymogi ustawowe. Na koniec grudnia 2019 roku przewiduje się zadłużenie w kwocie 6.323.718,28 zł. Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań w roku 2019 stanowi 4,51% do dochodów ogółem. Kwoty planowanych spłat kredytów i pożyczek w latach następnych pozwolą na całkowitą spłatę zaciągniętych zobowiązań na koniec roku 2024.