

UCHWAŁA Nr XX/144/20
RADY GMINY WRÓBLEW
z dnia 18 grudnia 2020 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wróblew
na lata 2020-2026**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713, 1378) 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 XI/86/19 Rady Gminy Wróblew z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wróblew na lata 2020-2026 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 jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XX/144/20 Rady Gminy Wróblew z dnia 18 grudnia 2020 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:									w tym:	
		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	
Docho	Docho	docho	docho	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
Docho	28 370 913,36	3 941 051,00	72 000,00	7 689 444,00	9 870 083,43	6 788 334,93	3 082 000,00	6 275 250,77	175 540,00	6 099 710,77		
2021	27 571 062,00	4 060 671,00	154 500,00	7 896 628,00	8 674 848,00	6 784 415,00	3 059 100,00	6 275 250,77	0,00	6 275 250,77		
2022	28 398 193,00	4 182 491,00	159 135,00	8 133 527,00	8 935 094,00	6 987 946,00	3 150 873,00	0,00	0,00	0,00		
2023	29 250 139,00	4 307 966,00	163 909,00	8 377 532,00	9 203 147,00	7 197 585,00	3 245 399,00	0,00	0,00	0,00		
2024	30 127 643,00	4 437 205,00	168 826,00	8 628 858,00	9 479 241,00	7 413 513,00	3 342 761,00	0,00	0,00	0,00		
2025	31 031 473,00	4 570 321,00	173 891,00	8 887 724,00	9 763 618,00	7 635 919,00	3 443 044,00	0,00	0,00	0,00		
2026	31 962 417,00	4 707 431,00	179 108,00	9 154 356,00	10 056 527,00	7 864 995,00	3 546 335,00	0,00	0,00	0,00		

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:											w tym:					
		Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające spłacie 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 spłacie zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w 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	Wydanki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne					
														2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3
Lp	2																	
2020	35 058 902,66	26 903 465,89	11 220 210,54	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	8 155 436,77	8 155 436,77	197 000,00		
2021	26 321 062,00	25 575 062,00	11 417 468,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	746 000,00	746 000,00	0,00		
2022	27 148 193,00	26 515 429,00	11 645 817,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	632 764,00	632 764,00	0,00		
2023	28 000 139,00	27 045 738,00	11 878 734,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	954 401,00	954 401,00	0,00		
2024	28 777 643,00	27 586 652,00	12 116 308,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	1 190 991,00	1 190 991,00	0,00		
2025	30 431 473,00	28 138 386,00	12 358 634,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	2 293 087,00	2 293 087,00	0,00		
2026	31 819 892,00	28 701 153,00	12 605 807,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	3 118 739,00	3 118 739,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			3.1	4		4.1	4.1.1		4.2	4.2.1
Lp													
2020	-412 738,53		0,00	1 618 053,49	1 320 000,00	372 023,79	0,00	0,00	0,00	298 053,49	40 714,74		
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		
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		
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		
2024	1 350 000,00		1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	600 000,00		600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	142 525,00		142 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

Lp	z tego:				5	z tego:			
	w tym:		w tym:			w tym:		w tym:	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 205 314,96	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	142 525,00	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:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x		
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			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 467 447,47	1 765 500,96			
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 996 000,00	1 996 000,00			
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 882 764,00	1 882 764,00			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 204 401,00	2 204 401,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 540 991,00	2 540 991,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 893 087,00	2 893 087,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 261 264,00	3 261 264,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp						
2020	7,16%	8,78%	19,67%	22,20%	TAK	TAK
2021	7,14%	11,09%	12,87%	15,40%	TAK	TAK
2022	6,88%	10,14%	10,04%	12,57%	TAK	TAK
2023	6,58%	11,35%	10,32%	10,32%	TAK	TAK
2024	6,83%	12,60%	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2025	3,06%	13,84%	11,36%	11,36%	TAK	TAK
2026	0,83%	15,07%	10,93%	12,06%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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
2020	114 959,00	114 959,00	114 959,00	1 516 950,44	1 516 950,44	1 516 950,44	114 959,00	114 959,00	114 959,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego samorządu przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego samorządu zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1
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	
2020	2 055 866,77	2 055 866,77	1 516 950,44	7 407 318,77	2 952,00	7 404 366,77	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	749 936,00	3 936,00	746 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	109 840,00	9 840,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	10.7 Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	10.8 Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
			w tym:		10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x						10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x
			10.7.1	10.7.2									
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		
2020	1 205 314,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-272 407,07	0,00	0,00	36 250,52		
2021	1 219 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2022	1 219 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2023	1 219 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	864 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	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 wyliczeniu 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.

* 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. Automatycznie 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wysatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XX/144/20 Rady Gminy Wróblew z dnia 18 grudnia 2020 r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 481 950,30	7 407 318,77	7 49 936,00	109 840,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				16 728,00	2 952,00	3 936,00	9 840,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 465 222,30	7 404 366,77	7 46 000,00	100 000,00	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:				2 055 866,77	2 055 866,77	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				2 055 866,77	2 055 866,77	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	2 055 866,77	2 055 866,77	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:				6 426 083,53	5 351 452,00	7 49 936,00	109 840,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				16 728,00	2 952,00	3 936,00	9 840,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działki o numerze ewidencyjnym 256 położonej w obrębie geodezyjnym Dziebów - Nanieślenie zmian w planie zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy Wróblew	2020	2022	12 300,00	0,00	2 460,00	9 840,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Świadczenie usług doradztwa podatkowego -	Urząd Gminy Wróblew	2020	2021	4 428,00	2 952,00	1 476,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 409 355,53	5 348 500,00	7 46 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa pasywnego budynku użyteczności publicznej w miejscowości Wróblew - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Wróblew	2017	2020	124 594,63	20 000,00	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	2020	4 895 239,10	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Wykonanie projektu budowlano-wykonawczego budowy dróg wraz z odnowieniami w miejscowości Chartupia Wielka - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wróblew	2019	2020	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Wykonanie projektu budowlano-wykonawczego przebudowy drogi w miejscowości Smarzew - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wróblew	2019	2020	18 500,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi dojazdowej w miejscowości Rakowice - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wróblew	2017	2020	353 021,80	338 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi dojazdowej wraz z łącznikiem w miejscowości Rakowice - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wróblew	2020	2021	72 000,00	42 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa ujęcia i modernizacja Ścieków Wróblew oraz rozbudowa i modernizacja Oczyszczalni Ścieków Wróblew o układ podczyszczania ścieków - Poprawa infrastruktury wodociągowo sanitacyjnej wsi	Urząd Gminy Wróblew	2020	2022	916 000,00	100 000,00	716 000,00	100 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	8 267 094,77
1.a	0,00	0,00	16 728,00
1.b	0,00	0,00	8 250 366,77
1.1	0,00	0,00	2 055 866,77
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	2 055 866,77
1.1.2.2	0,00	0,00	2 055 866,77
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	6 211 228,00
1.3.1	0,00	0,00	16 728,00
1.3.1.1	0,00	0,00	12 300,00
1.3.1.2	0,00	0,00	4 428,00
1.3.2	0,00	0,00	6 194 500,00
1.3.2.1	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	4 800 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	18 500,00
1.3.2.6	0,00	0,00	338 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	72 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	916 000,00

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 (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. kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego, w tym relację, o której mowa w art. 243, oraz sposób sfinansowania jego spłaty;
7. relacje, o których mowa w art 242-244, w tym informację o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz art. 240b;
8. 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 2020-2026. 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 2017-2019.

Dochody i wydatki na rok 2020 wprowadzono w spójności z planem budżetu gminy na rok 2020, natomiast na lata 2021-2026 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, od osób prawnych, z subwencji ogólnej, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałe dochody bieżące, w tym z podatku od nieruchomości;

- **dochody majątkowe** z wyodrębnieniem dochodów ze sprzedaży majątku, z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje;

W 2020 roku dochody bieżące w kwocie 28.370.913,36 zł zostały skalkulowane w oparciu o obowiązujące stawki podatkowe i posiadane dane ewidencyjne, pismo o wysokości subwencji oraz pisma o wysokości dotacji celowych na zadnia własne i zlecone oraz na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom.

Przewidywane dochody bieżące w latach 2021 - 2026:

w roku 2021 w kwocie 27.571.062,00 zł

w roku 2022 w kwocie 28.398.193,00 zł

w roku 2023 w kwocie 29.250.139,00 zł

w roku 2024 w kwocie 30.127.643,00 zł

w roku 2025 w kwocie 31.031.473,00 zł

w roku 2026 w kwocie 31.962.417,00 zł

Dochody majątkowe ustalono w kwocie 6.275.250,77 zł, w tym:

1) 168.700,00 zł ustalono planując do sprzedaży działkę budowlaną położoną w miejscowości Józefów o pow. 0,2769 ha i 2 działki budowlane w miejscowości Drążna o łącznej pow. 0,4974 ha oraz wpływy ze sprzedaży ratalnej.

2) 2.055.866,77 zł, w tym dotacja celowa w kwocie 1.516.950,44 zł oraz środki na dofinansowanie inwestycji pozyskane od mieszkańców na zadanie pn. „Budowa instalacji Odnawialnych Źródeł Energii na terenie Gminy Wróblew” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020.

3) 3.283.814,00 zł środki z Funduszu Dróg Samorządowych na dofinansowanie inwestycji pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 114582E w miejscowości Kościerzyn”,

4) 500.000,00 zł środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wsparcie na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 114582E w miejscowości Kościerzyn”,

5) 170.750,00 zł środki z budżetu Województwa Łódzkiego pochodzące z tytułu wyłączenia z produkcji gruntów rolnych na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi dojazdowej w miejscowości Rakowice”.

6) 6.840,00 zł sprzedaż autobusu marki Jelcz,

7) 89.280,00 zł środki z WFOŚiGW na realizację zadania "Montaż gazowego źródła ciepła oraz odnawialnego źródła energii elektrycznej dla budynku Urzędu Gminy we Wróblewie - etap II - montaż mikroinstalacji fotowoltaicznej".

Wydatki przedstawiono w podziale na:

- **wydatki bieżące**

- **wydatki majątkowe**

Wydatki bieżące

W 2020 roku wydatki ogółem skalkulowano w kwocie 35.058.902,66 zł, z tego wydatki bieżące stanowią kwotę 26.903.465,89 zł, w tym na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 11.220.210,54 zł,

- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji - 0,00 zł,

- wydatki na obsługę długu - 120.000,00 zł,

- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy w podziale na bieżące

i majątkowe 7.407.318,77 zł

Przewidywane wydatki bieżące w kolejnych latach wynoszą:

w roku 2021 w kwocie 25.575.062,00 zł

w roku 2022 w kwocie 26.515.429,00 zł

w roku 2023 w kwocie 27.045.738,00 zł

w roku 2024 w kwocie 27.586.652,00 zł

w roku 2025 w kwocie 28.138.386,00 zł

w roku 2026 w kwocie 28.701.153,00 zł

Wydatki majątkowe do realizacji w 2020 roku zaplanowano w kwocie 8.155.436,77 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 27-08-2009 r. o finansach publicznych:

- Budowa instalacji Odnawialnych Źródeł Energii na terenie Gminy Wróblew - plan w kwocie 2.055.866,77 zł,

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

W 2020 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):

a/ wydatki bieżące:

- Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działki o numerze ewidencyjnym 256 położonej w obrębie geodezyjnym Dziebędów, realizacja w latach następnych,

- Umowa usług doradztwa podatkowego - plan w kwocie 2.952,00 zł,

b/ wydatki majątkowe:

- Budowa pasywnego budynku użyteczności publicznej w miejscowości Wróblew - plan w kwocie 20.000,00 zł,

- Przebudowa drogi gminnej nr 114582E w miejscowości Kościerzyn - plan w kwocie 4.800.000,00 zł,

- Wykonanie projektu budowlano-wykonawczego budowy dróg wraz z odwodnieniem w miejscowości Charłupia Wielka - plan w kwocie 30.000,00 zł,

- Wykonanie projektu budowlano-wykonawczego przebudowy drogi w miejscowości Smardzew - plan w kwocie 18.500,00 zł,

- Przebudowa drogi dojazdowej w miejscowości Rakowice - plan w kwocie 338.000,00 zł,

- Przebudowa drogi dojazdowej wraz z łącznikiem w miejscowości Rakowice - plan w kwocie 42.000,00 zł.

- Rozbudowa ujęcia i modernizacja SUW Wróblew oraz rozbudowa i modernizacja Oczyszczalni Ścieków Wróblew o układ podczyszczania ścieków plan w kwocie 100.000,00 zł.

Łączne nakłady finansowe to kwota 8.481.950,30 zł

W roku 2020 ustala się limit wydatków w kwocie 7.407.318,77 zł

Ogółem limit zobowiązań 8.267.094,77 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 2020 roku zaplanowano w kwocie 1.618.053,49 zł:

- kredyt w wysokości 1.320.000,00 zł, w tym:

- a) z kredytu spłata rat już zaciągniętych zobowiązań w kwocie 947.976,21 zł,
b) z kredytu pokrycie deficytu budżetu w kwocie 372.023,79 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 298.053,49 zł, w tym:

- a) spłata rat już zaciągniętych zobowiązań w kwocie 257.338,75 zł,
b) pokrycie deficytu budżetu w kwocie 40.714,74 zł,

W 2020 r. nie planuje się emisji papierów wartościowych.

W pozycji rozchody zaplanowane zostały kwoty dotyczące spłaty zaciągniętego długu po uwzględnieniu umorzeń. Przeprowadzone analizy wskazują, że zaciągnięte zadłużenie Gmina będzie w stanie spłacić do roku 2026.

Umorzenie pożyczek w WFOŚIGW w Łodzi według umów:

- Umowa U20010/16117 o umorzenie z dnia 01.06.2020 r. kwota 135.395,87 zł dotyczy pożyczki nr 117/OZ/P/2016 z dn. 19-07-2016r. przyznanej na realizację zadania pn: "Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w miejscowości Wróblew, gmina Wróblew",
- Umowa U20011/17299 o umorzenie z dnia 01.06.2020 r. oraz aneks nr 1 z dnia 24.11.2020r. kwota 99.035,20 zł dotyczy pożyczki nr 299/GW/P/2017 z dn. 06-09-2017r. udzielonej gminie na realizację zadania pn.: "Rozbudowa i modernizacja stacji uzdatniania wody we Wróblewie",
- Umowa U20020/17301 o umorzenie z dnia 19.08.2020 r. oraz aneks nr 1 z dnia 24.11.2020r. kwota 37.976,00 zł dotyczy pożyczki nr 301/ZI/P/2017 z dn. 06-09-2017r. udzielonej gminie na realizację zadania pn.: "Zakup ciągnika na potrzeby bieżącego utrzymania zieleni i rowów przydrożnych na terenie gminy Wróblew".

Warunkiem umorzenia jest przeznaczenie uzyskanej kwoty w wysokości 272.407,07 zł na realizowane zadania pn.: "Montaż gazowego źródła ciepła oraz odnawialnego źródła energii elektrycznej dla budynku Urzędu Gminy we Wróblewie - etap I - montaż gazowego źródła ciepła", "Montaż odnawialnego źródła energii elektrycznej dla budynku Stacji Uzdatniania Wody w Chartupi Wielkiej".

Spłata i obsługa długu

- rozchody z tytułu rat kapitałowych w roku 2020 – 1.205.314,96 zł, w tym kredytów w kwocie 780.000,00 zł i pożyczek w wysokości 425.314,96 zł,

w latach 2021-2026 planuje się spłaty rat zaciągniętych zobowiązań (kredytów, pożyczek). Spłaty kredytów i pożyczek zostaną zabezpieczone w budżetach następnych lat. Na spłatę zobowiązań przeznaczona jest kwota nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą,

- obsługa długu w roku 2020 – 120.000,00 zł,

w latach 2021 - 2026 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 2020-2026 spełniają wymogi ustawowe. Na koniec grudnia 2020 roku przewiduje się zadłużenie w kwocie 5.842.525,00 zł. Kwoty planowanych spłat kredytów i pożyczek w latach następnych pozwolą na całkowitą spłatę zaciągniętych zobowiązań na koniec roku 2026.