



WÓJT GMINY WRÓBLEW

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA  
GMINY WRÓBLEW**

na lata **2021-2026**

*Wójt Gminy*

*Tomasz Woźniak*

Wróblew, dnia 12 listopada 2020 r

**UCHWAŁA Nr .....**  
Rady Gminy Wróblew  
z dnia .....

w sprawie: **uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wróblew na lata 2021 - 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) 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 poz.1622, poz.1649, poz. 2020, z 2020 r. poz. 284. poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175)

**Rada Gminy uchwała co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wróblew na lata 2021–2026 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały wraz z dołączonymi objaśnieniami przyjętych wartości.

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

§ 3.1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom podległych jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1 i 2. Przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XI/86/19 Rady Gminy Wróblew z dnia 20 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wróblew na lata 2020 - 2026 wraz ze zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2021 roku i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy

Andrzej Dawid

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do Projektu Uchwały Nr ... Rady Gminy Wróblew z dnia .....

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	
1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2			
Wykonanie 2018	27 326 502,34	3 148 288,00	410 537,20	6 887 361,00	7 273 011,91	7 239 927,85	3 593 518,85	2 367 376,38	54 824,80	2 312 551,58		
Wykonanie 2019	27 851 880,08	3 319 076,00	246 133,89	6 422 739,00	8 315 005,14	8 070 074,02	4 156 155,21	1 478 852,03	47 434,80	1 431 417,23		
Plan 3 kw. 2020	34 267 543,03	3 941 051,00	150 000,00	7 637 156,00	9 356 588,33	6 778 384,93	3 090 000,00	6 404 362,77	156 840,00	6 247 522,77		
Wykonanie 2020	34 339 169,13	3 941 051,00	150 000,00	7 637 156,00	9 576 026,43	6 778 384,93	3 090 000,00	6 256 550,77	156 840,00	6 099 710,77		
2021	28 685 035,00	4 108 100,00	50 000,00	8 435 189,00	8 546 236,00	7 390 510,00	3 100 000,00	155 000,00	155 000,00	0,00		
2022	29 100 636,00	4 190 262,00	51 000,00	8 603 893,00	8 717 161,00	7 538 320,00	3 162 000,00	0,00	0,00	0,00		
2023	29 682 648,00	4 274 067,00	52 020,00	8 775 971,00	8 891 504,00	7 689 086,00	3 225 240,00	0,00	0,00	0,00		
2024	30 276 300,00	4 359 548,00	53 060,00	8 951 490,00	9 069 334,00	7 842 868,00	3 289 745,00	0,00	0,00	0,00		
2025	30 881 826,00	4 446 739,00	54 121,00	9 130 520,00	9 250 721,00	7 999 725,00	3 355 540,00	0,00	0,00	0,00		
2026	31 499 463,00	4 535 674,00	55 204,00	9 313 130,00	9 435 735,00	8 159 720,00	3 422 651,00	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 co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykarczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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



Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
			w tym:										w tym:		
			Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające spłacie zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2018		32 837 941,71	21 614 391,74	9 378 835,06	0,00	0,00	67 624,96	0,00	0,00	0,00	11 223 549,97	10 870 749,97	3 595 000,00		
Wykonanie 2019		27 324 287,04	23 505 958,88	10 109 951,14	0,00	0,00	134 329,01	0,00	0,00	0,00	3 818 328,16	3 623 028,16	123 000,00		
Plan 3 kw. 2020		34 639 566,82	26 165 064,05	11 218 485,54	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	8 474 502,77	8 474 502,77	170 000,00		
Wykonanie 2020		34 711 192,92	26 439 556,15	11 215 996,54	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	8 271 636,77	8 271 636,77	170 000,00		
2021		29 065 695,00	26 752 695,00	11 693 785,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 313 000,00	2 313 000,00	45 000,00		
2022		27 881 296,00	27 287 749,00	11 927 661,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	593 547,00	593 547,00	0,00		
2023		28 463 308,00	27 833 504,00	12 166 214,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	629 804,00	629 804,00	0,00		
2024		29 411 795,00	28 390 174,00	12 409 538,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 021 621,00	1 021 621,00	0,00		
2025		29 421 826,00	28 957 977,00	12 657 729,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	463 849,00	463 849,00	0,00		
2026		30 039 463,00	29 537 137,00	12 910 884,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	502 326,00	502 326,00	0,00		

Wyszczególnienie	3	w tym:	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		4.3	4.3.1
							w tym:	w tym:		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup> 6)	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2018	-5 511 439,37	0,00	7 222 601,86	4 274 613,86	2 563 451,37	435 000,00	435 000,00	2 512 988,00	2 512 988,00	
Wykonanie 2019	527 593,04	0,00	1 891 877,00	1 041 877,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	-372 023,79	0,00	1 577 338,75	1 320 000,00	372 023,79	0,00	0,00	257 338,75	0,00	
Wykonanie 2020	-372 023,79	0,00	1 577 338,75	1 320 000,00	372 023,79	0,00	0,00	257 338,75	0,00	
2021	-380 660,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	380 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 219 340,00	1 219 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 219 340,00	1 219 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	864 505,00	864 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 460 000,00	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 460 000,00	1 460 000,00	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:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			5.1.1.2
						5.1	5.1.1	5.1.1.1	
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	965 681,90	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 064 399,89	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 205 314,96	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 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	1 219 340,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 219 340,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 219 340,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	864 505,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 460 000,00	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 długu <sup>x</sup>	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	6.1	7.1			7.2
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
Wykonanie 2018	X	X	X	0,00	0,00	6 022 769,92	0,00	3 344 734,22	6 292 722,22				
Wykonanie 2019	X	X	X	0,00	0,00	6 000 247,03	0,00	2 867 069,17	3 717 069,17				
Plan 3 kw. 2020	X	X	X	0,00	0,00	5 842 525,00	0,00	1 698 116,21	1 955 454,96				
Wykonanie 2020	X	X	X	0,00	0,00	5 842 525,00	0,00	1 643 062,21	1 900 400,96				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 223 185,00	0,00	1 777 340,00	1 777 340,00				
2022	X	X	X	0,00	0,00	5 003 845,00	0,00	1 812 887,00	1 812 887,00				
2023	X	X	X	0,00	0,00	3 784 505,00	0,00	1 849 144,00	1 849 144,00				
2024	X	X	X	0,00	0,00	2 920 000,00	0,00	1 886 126,00	1 886 126,00				
2025	X	X	X	0,00	0,00	1 460 000,00	0,00	1 923 849,00	1 923 849,00				
2026	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 962 326,00	1 962 326,00				

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	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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 wyłączeń)	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 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 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x	
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	10,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	9,72%	x	x	x	x
2021	6,60%	9,39%	15,78%	15,68%	TAK	TAK
2022	6,42%	9,34%	12,64%	12,54%	TAK	TAK
2023	6,20%	9,23%	10,13%	10,03%	TAK	TAK
2024	4,41%	9,22%	9,58%	9,58%	TAK	TAK
2025	7,07%	9,22%	9,26%	9,26%	TAK	TAK
2026	6,93%	9,21%	10,43%	10,39%	TAK	TAK



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	9.3.1.1
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>		W tym:
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	w tym:
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	974 899,23	974 899,23	974 899,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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	114 959,00
Wykonanie 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	114 959,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																						
		w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przeliczanych z zawiązków z likwidacji lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań zawiązków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych													
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5							
9.4	0.00	9.4.1	9.4.1.1	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		
Wykonanie 2018	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	
Wykonanie 2019	2 244 531,80	2 244 531,80	1 436 664,32	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
Plan 3 kw. 2020	2 055 866,77	2 055 866,77	1 516 950,44	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
Wykonanie 2020	2 055 866,77	2 055 866,77	1 516 950,44	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
2021	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
2022	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
2023	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
2024	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
2025	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
2026	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x												
Wydatki												
Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x												
W tym:												
zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x												
dokonywana w formie wydatku bieżącego x												
Wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)												
Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych												
Wypuk papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x												
Wykonanie 2018	965 681,90	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 064 399,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 205 314,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-272 407,07	x	0,00	35 972,92
Wykonanie 2020	1 205 314,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-272 407,07	x	0,00	36 250,52
2021	1 219 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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 zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatacznie 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach 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 Projektu Uchwały Nr ... Rady Gminy Wróblew z dnia ....

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 605 836,63	2 008 460,00	219 840,00	100 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				12 300,00	2 460,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 593 536,63	2 006 000,00	210 000,00	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:				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				2 605 836,63	2 008 460,00	219 840,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				12 300,00	2 460,00	9 840,00	0,00	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	2 460,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 593 536,63	2 006 000,00	210 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi dojazdowej wraz z łącznikiem w miejscowości Rakowice - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wróblew	2020	2021	762 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa ujęcia i modernizacja SUW Wróblew oraz rozbudowa i modernizacja Oczyszczalni Ścieków Wróblew o układ podczyszczania ścieków - Poprawa infrastruktury wodociągowo sanitacyjnej wsi	Urząd Gminy Wróblew	2020	2022	900 897,00	716 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa dróg wraz z odwodnieniem w miejscowości Chartupia Wielka - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wróblew	2019	2021	530 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Wykonanie projektu budowlano-wykonawczego przebudowy drogi w miejscowości Smardzew - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wróblew	2019	2022	28 450,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa pasywnego budynku użyteczności publicznej w miejscowości Wróblew - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Wróblew	2017	2023	372 189,63	70 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	0,00	2 328 300,00
1.a	0,00	12 300,00
1.b	0,00	2 316 000,00
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	2 328 300,00
1.3.1	0,00	12 300,00
1.3.1.1	0,00	12 300,00
1.3.2	0,00	2 316 000,00
1.3.2.1	0,00	720 000,00
1.3.2.2	0,00	816 000,00
1.3.2.3	0,00	500 000,00
1.3.2.4	0,00	10 000,00
1.3.2.5	0,00	270 000,00



## 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-privatnego;
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 2021-2026. 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 2018-2020.

Dochody i wydatki na rok 2021. wprowadzono w spójności z planem budżetu gminy na rok 2021, natomiast na



lata 2022-2026 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, 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 2021 roku dochody bieżące w kwocie 28.530.035,00 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 2022 - 2026:

w roku 2022 w kwocie 29.100.636,00 zł

w roku 2023 w kwocie 29.682.648,00 zł

w roku 2024 w kwocie 30.276.300,00 zł

w roku 2025 w kwocie 30.881.826,00 zł

w roku 2026 w kwocie 31.499.463,00 zł

Dochody majątkowe ustalono w kwocie 155.000,00 zł planując sprzedaż: 2 działek nr 168, 236 położonych w miejscowości Ocín o pow. 1,0569 ha, działki nr 46 w miejscowości Smardzew o pow. 0,1572 ha, działki nr 107 w miejscowości Wróblew o pow. 0,6643 ha, oraz wpływy ze sprzedaży ratalnej.

**Wydatki przedstawiono w podziale na:**

- **wydatki bieżące**

- **wydatki majątkowe**

Wydatki bieżące

W 2021 roku wydatki ogółem skalkulowano w kwocie 29.065.695,00 zł, z tego wydatki bieżące stanowią kwotę 26.752.695,00 zł, w tym na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 11.693.785,00 zł,

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

- wydatki na obsługę długu - 100.000,00 zł,

- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy w podziale na bieżące i majątkowe - 2.008.460,00 zł.

Przewidywane wydatki bieżące w kolejnych latach wynoszą:

w roku 2022 w kwocie 27.287.749,00 zł

w roku 2023 w kwocie 27.833.504,00 zł

w roku 2024 w kwocie 28.390.174,00 zł

w roku 2025 w kwocie 28.957.977,00 zł

w roku 2026 w kwocie 29.537.137,00 zł

Wydatki majątkowe do realizacji w 2021 roku zaplanowano w kwocie 2.313.000,00 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 (Dz.U.Nr 157, poz. 1240, z późn.zm.):

W 2021 roku nie zaplanowano zadań 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.

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

W 2021 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 kwota 2.460,00 zł.

b/ wydatki majątkowe:

- Przebudowa drogi dojazdowej wraz z łącznikiem w miejscowości Rakowice plan w kwocie 720.000,00 zł.
- Rozbudowa ujęcia i modernizacja SUW Wróblew oraz rozbudowa i modernizacja Oczyszczalni Ścieków Wróblew o układ podczyszczania ścieków plan w kwocie 716.000,00 zł.
- Budowa dróg wraz z odwodnieniem w miejscowości Chartupia Wielka plan w kwocie 500.000,00 zł.
- Budowa pasywnego budynku użyteczności publicznej w miejscowości Wróblew - plan w kwocie 70.000,00 zł.
- Wykonanie projektu budowlano-wykonawczego przebudowy drogi w miejscowości Smardzew plan w kwocie 0,00 zł, realizacja zadania planowana w latach następnych.

Łączne nakłady finansowe to kwota 2.605.836,63 zł

W roku 2021 ustala się limit wydatków w kwocie 2.008.460,00 zł

Ogółem limit zobowiązań 2.328.300,00 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 2021 roku zaplanowano w kwocie 1.600.000,00 zł w tym:

- kredyt w wysokości 1.600.000,00 zł,

z kredytu planuje się spłatę rat już zaciągniętych zobowiązań w kwocie 1.219.340,00 zł oraz pokrycie deficytu budżetu w kwocie 380.660,00 zł.

W 2021 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 2026.

#### **Spłata i obsługa długu**

- rozchody z tytułu rat kapitałowych w roku 2021 wynoszą 1.219.340,00 zł, w tym kredyt w kwocie 1.000.000,00 zł i pożyczka w wysokości 219.340,00 zł,

w latach 2022-2026 planuje się spłaty rat zaciągniętych zobowiązań. 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 2021 – 100.000,00 zł,

w latach 2022 - 2026 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. Maksymalne możliwości spłaty zadłużenia zaciągniętego przez Gminę określają wskaźniki w poszczególnych latach. Z przedłożonych danych wynika, iż

limity maksymalnego zadłużenia Gminy w latach 2021-2026 spełniają wymogi ustawowe. Na koniec grudnia 2021 roku przewiduje się zadłużenie w kwocie 6.223.185,00 zł. Kwoty planowanych spłat kredytów i pożyczki w latach następnych pozwolą na całkowitą spłatę zaciągniętych zobowiązań na koniec roku 2026.