

U C H W A Ł A Nr XI/86/19

Rady Gminy Wróblew
z dnia 20 grudnia 2019r.

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 2019 r. poz. 506, poz.1309, poz.1571 poz.1696, poz. 1815) 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)

Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wróblew na lata 2020–2026 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 2009r. o finansach publicznych.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr III/22/18 Rady Gminy Wróblew z dnia 19 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wróblew na lata 2019 - 2024 wraz ze zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2020 roku i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy

Andrzej Dawid

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Wróblew Nr XII/86/19 z dnia 20 grudnia 2019 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:							z tego:		w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2	
								z tytułu dotacji i przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z podatku od nieruchomości			
Dochoady ogółem x	Dochoady bieżące x	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochoady bieżące 4)		z podatku od nieruchomości	Dochoady majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2				
2020	28 923 887,77	3 942 399,00	150 000,00	7 666 629,00	8 422 183,00	6 586 810,00	2 970 000,00	2 155 866,77	150 000,00	2 005 866,77		
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	0,00	0,00	0,00		
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	7 864 985,00	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, 1622 i 1649), 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 dochoady 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 dochoady związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawcami z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	w tym:		2.2	w tym:	
						na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2020	29 020 169,49	25 485 802,72	11 193 596,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	3 534 366,77	3 534 366,77	160 000,00		
2021	26 321 062,00	25 995 519,00	11 417 468,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	325 543,00	325 543,00	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	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	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	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	2 293 087,00	2 293 087,00	0,00		
2026	31 242 417,00	28 701 153,00	12 605 807,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	2 541 264,00	2 541 264,00	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:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2			
Lp	3			4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2020	-96 281,72	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	1 320 000,00	96 281,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
2026	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	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:							
	4.4	na pokrycie deficytu budżetu x	4.4.1	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)		4.5	4.5.1	w tym:					
								4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu x				
Splaty udzielenych pożyczek w latach ubiegłych x		na pokrycie deficytu budżetu x		Rozchody budżetu x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych		łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x			
								5.1		5.1.1		5.1.1.2	
2020	0,00		0,00	0,00	1 223 718,28	0,00	0,00	1 223 718,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00		0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00		0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00		0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00		0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00		0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00		0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	6			6.1	7.1	7.2
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 420 000,00	0,00	1 282 218,28	1 282 218,28		
2021	X	X	X	X	0,00	5 170 000,00	0,00	1 575 543,00	1 575 543,00		
2022	X	X	X	X	0,00	3 920 000,00	0,00	1 882 764,00	1 882 764,00		
2023	X	X	X	X	0,00	2 670 000,00	0,00	2 204 401,00	2 204 401,00		
2024	X	X	X	X	0,00	1 320 000,00	0,00	2 540 991,00	2 540 991,00		
2025	X	X	X	X	0,00	720 000,00	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		

g) Skorygowanie o środki dotyczy zwiększenia w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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 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 zobowiązań związku							
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku							
Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku							
Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	7,32%	7,64%	7,81%	19,11%	18,72%	TAK	TAK
2021	7,14%	8,87%	8,34%	11,82%	11,42%	TAK	TAK
2022	6,88%	10,14%	9,67%	8,19%	7,80%	TAK	TAK
2023	6,58%	11,35%	11,00%	8,61%	8,61%	TAK	TAK
2024	6,83%	12,60%	12,31%	9,67%	9,67%	TAK	TAK
2025	3,06%	13,84%	x	10,99%	10,99%	TAK	TAK
2026	3,47%	15,07%	x	10,45%	10,28%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów i zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 2 i 3 ustawy									
	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	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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	0,00	0,00	0,00	1 516 950,44	1 516 950,44	1 516 950,44	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
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 przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązanych przez jednostkę samorządu terytorialnego w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych											
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5					
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	2 005 866,77	2 005 866,77	1 516 950,44	3 194 366,77	0,00	3 194 366,77	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	100 000,00	0,00	100 000,00	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
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
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
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
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

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	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. 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, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						w tym:				
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	0,00			
Lp										
2020	1 223 718,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 245 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. 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 wykluczeniu 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Wróblew Nr XI/86/19 z dnia 20 grudnia 2019 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 509 222,30	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 509 222,30	100 000,00	100 000,00	0,00	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:				2 005 866,77	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				2 005 866,77	0,00	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	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:				1 503 355,53	100 000,00	100 000,00	0,00	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				1 503 355,53	100 000,00	100 000,00	0,00	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	0,00	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	1 015 239,10	820 000,00	100 000,00	0,00	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	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 Smardzew - 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	315 021,80	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	3 294 366,77
1.a	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	3 294 366,77
1.1	0,00	0,00	2 005 866,77
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	2 005 866,77
1.1.2.2	0,00	0,00	2 005 866,77
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	1 288 500,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	1 288 500,00
1.3.2.1	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	920 000,00
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	300 000,00

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 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 2020 roku dochody bieżące w kwocie 26.768.021,00 zł zostały skalkulowane w oparciu o obowiązujące stawki podatkowe i posiadane dane ewidencyjne, pismo o wysokości subwencji oraz pisma o wysokości dotacji celowych na zadania 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 2.155.866,77 zł, w tym:

1) 150.000,00 zł ustalono planując do sprzedaży działkę budowlaną położoną w miejscowości Józefów o pow. 0,2769 ha i 2 działki budowlane w miejscowości Drżazna o łącznej pow. 0,4974 ha oraz wpływy ze sprzedaży ratalnej.

2) 2.005.866,77 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.

Wydatki przedstawiono w podziale na:

- **wydatki bieżące**

- **wydatki majątkowe**

Wydatki bieżące

W 2020 roku wydatki ogółem skalkulowano w kwocie 29.020.169,49 zł, z tego wydatki bieżące stanowią kwotę 25.485.802,72 zł, w tym na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 11.193.596,00 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 - 3.194.366,77 zł

Przewidywane wydatki bieżące w kolejnych latach wynoszą:

w roku 2021 w kwocie 25.995.519,00 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 3.534.366,77 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 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:

- Budowa instalacji Odnawialnych Źródeł Energii na terenie Gminy Wróblew - plan w kwocie 2.005.866,77 zł,

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

W 2020 roku nie zaplanowano zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno-privatnego.

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

- Budowa pasywnego budynku użyteczności publicznej w miejscowości Wróblew - plan w kwocie 20.000,00 zł,
- Przebudowa drogi gminnej nr 114582E w msc.Kościerzyn - plan w kwocie 820.000,00 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 300.000,00 zł,

Łączne nakłady finansowe to kwota 3.509.222,30 zł

W roku 2020 ustala się limit wydatków w kwocie 3.194.366,77 zł

Ogółem limit zobowiązań 3.294.366,77 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 1.320.000,00 zł:

- kredyt i pożyczka w łącznej wysokości 1.320.000,00 zł, w tym:

- a) z kredytu spłata rat już zaciągniętych zobowiązań w kwocie 1.223.718,28 zł,
- b) z kredytu i pożyczki pokrycie deficytu budżetu w kwocie 96.281,72 zł,

W 2020 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 2020 – 1.223.718,28 zł, w tym kredytów w kwocie 780.000,00 zł i pożyczek w wysokości 443.718,28 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 przeznacza się kwotę 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 6.420.000,00 zł. Kwoty planowanych spłat kredytów i pożyczek w latach następnych pozwolą na całkowitą spłatę zaciągniętych zobowiązań na koniec roku 2026.