



**WÓJT GMINY WRÓBLEW**

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA  
GMINY WRÓBLEW**

na lata **2020-2026**

*Wójt Gminy*  
*Tomasz Woźniak*

Wróblew, dnia 13 listopada 2019 r.

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

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 uchwala 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 Projektu Uchwały Rady Gminy Wróblew Nr ..... z dnia .....

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:							w tym:	
			z tego:								
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1		1.2.2
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 x <sup>3)</sup>	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku	Dochody majątkowe x			
Wykonanie 2017	31 030 348,96	27 084 167,34	2 659 781,00	318 720,10	7 329 925,00	7 621 309,51	9 154 431,73	5 717 400,56	3 946 181,62	58 987,60	3 887 194,02
Wykonanie 2018	27 326 502,34	24 959 125,96	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
Plan 3 kw. 2019	24 848 267,68	23 287 778,36	3 288 013,00	265 000,00	6 152 994,00	6 504 235,36	7 077 536,00	3 343 000,00	1 560 489,32	100 000,00	1 460 489,32
Wykonanie 2019	26 395 313,01	24 834 823,69	3 288 013,00	265 000,00	6 341 097,00	7 863 177,69	7 077 536,00	3 343 000,00	1 560 489,32	100 000,00	1 460 489,32
2020	28 923 887,77	26 768 021,00	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	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	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	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	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	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	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

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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



Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:						w tym:		
			Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x
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		
Wykonanie 2017	29 279 447,32	21 365 423,83	8 464 645,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 914 023,49	7 617 923,49	1 768 969,00
Wykonanie 2018	32 837 941,71	21 614 391,74	9 378 835,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 223 549,97	10 870 749,97	3 604 500,00
Plan 3 kw. 2019	25 999 216,04	21 973 716,04	10 137 166,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 025 500,00	3 830 200,00	123 000,00
Wykonanie 2019	27 546 261,37	23 705 661,37	10 214 222,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 840 600,00	3 645 300,00	123 000,00
2020	29 020 169,49	25 485 802,72	11 193 596,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	2 541 264,00	2 541 264,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:					w tym:		
		w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	w tym:			
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)							
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	1 750 901,64	0,00	2 376 868,13	494 723,00	0,00	0,00	0,00	1 882 145,13	0,00
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
Plan 3 kw. 2019	-1 150 948,36	0,00	2 250 000,00	1 400 000,00	1 150 948,36	0,00	0,00	850 000,00	0,00
Wykonanie 2019	-1 150 948,36	0,00	2 250 000,00	1 400 000,00	1 150 948,36	0,00	0,00	850 000,00	0,00
2020	-96 281,72	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	96 281,72	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
2022	1 250 000,00	1 250 000,00	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
2024	1 350 000,00	1 350 000,00	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
2026	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Ilnie 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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	5	5.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
	w tym:		w tym:								
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu 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	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	728 885,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	965 681,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 099 051,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 099 051,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	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	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	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	0,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	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:						w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:								
	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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>
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	
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	2 713 837,96	0,00	5 718 743,51	7 600 888,64
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	6 022 769,92	0,00	3 344 734,22	6 292 722,22
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	0,00	6 323 718,28	0,00	1 314 062,32	2 164 062,32
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	6 323 718,28	0,00	1 129 162,32	1 979 162,32
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

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Lp	Wskaźniki „Łaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku	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 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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu 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
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie						
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	8,69%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	7,51%	x	x	x	x
2020	7,32%	7,64%	19,11%	18,72%	TAK	TAK
2021	7,14%	8,87%	11,82%	11,42%	TAK	TAK
2022	6,88%	10,14%	8,19%	7,80%	TAK	TAK
2023	6,58%	11,35%	8,61%	8,61%	TAK	TAK
2024	6,83%	12,60%	9,67%	9,67%	TAK	TAK
2025	3,06%	13,84%	10,99%	10,99%	TAK	TAK
2026	3,47%	15,07%	10,45%	10,28%	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	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:	
		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>	środkii 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 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>X</sup>	Wydanki 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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	737 231,42	737 231,42	737 231,42	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
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	1 450 489,32	1 450 489,32	1 450 489,32	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 450 489,32	1 450 489,32	1 450 489,32	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	1 516 950,44	1 516 950,44	1 516 950,44	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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 w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu pożyczki przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 osobach prawnych							
	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na 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	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5								
Wykonanie 2017	0,00	0,00	5 020 350,98	0,00	5 020 350,98	0,00	0,00	2 229,00	0,00								
Wykonanie 2018	0,00	0,00	6 963 699,68	0,00	6 963 699,68	0,00	0,00	2 167,00	0,00								
Plan 3 kw. 2019	3 350 000,00	2 258 356,80	3 385 000,00	0,00	3 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
Wykonanie 2019	3 350 000,00	2 258 356,80	3 385 000,00	0,00	3 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2020	2 005 866,77	2 005 866,77	3 194 366,77	0,00	3 194 366,77	0,00	0,00	0,00	0,00								
2021	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	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								

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych							Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	
	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie 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 – kredyt i pożyczka x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji 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			
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
Wykonanie 2017	728 885,04	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	965 681,90	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	1 099 051,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	1 099 051,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	1 223 718,28	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	x
2022	1 000 000,00	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	x
2024	700 000,00	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	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x



Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych <sup>9)</sup>		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań x
Lp	11.1	11.1.1	11.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00

<sup>9)</sup> Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

\* 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. Automatycznie wyliczenia danych nie podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć 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 Rady Gminy Wróblew Nr ..... z dnia .....

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	100 000,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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, w tym:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy - 3.534.366,77 zł, w tym wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne - 160.000,00 zł

Zadania przewidziane do realizacji w 2020 r.:

1. Rozbudowa i modernizacja SUW we Wróblewie - plan w kwocie 100.000,00 zł,
2. Przebudowa drogi dojazdowej w miejscowości Rakowice - plan w kwocie 300.000,00 zł,
3. Przebudowa drogi gminnej nr 114582E w msc.Kościierzyn - plan w kwocie 820.000,00 zł,
4. Wykonanie projektu budowlano-wykonawczego budowy dróg wraz z odwodnieniem w miejscowości Charłupia Wielka - plan w kwocie 30.000,00 zł,
5. Wykonanie projektu budowlano-wykonawczego przebudowy drogi w miejscowości Smardzew - plan w kwocie 18.500,00 zł,
6. Budowa parkingu we Wróblewie - plan w kwocie 50.000,00 zł,
7. Dokumentacja techniczna na wymianę źródeł ciepła i budowę paneli fotowoltaicznych na budynku Urzędu Gminy Wróblew - plan w kwocie 30.000,00 zł,
8. Dotacja celowa dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Kobierzycu na budowę garażu - plan w kwocie 100.000,00 zł,
9. Dotacja celowa na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Wróblew - plan w kwocie 60.000,00 zł,
10. Budowa instalacji Odnawialnych Źródeł Energii na terenie Gminy Wróblew - plan w kwocie 2.005.866,77 zł,
11. Budowa pasywnego budynku użyteczności publicznej w miejscowości Wróblew - plan w kwocie 20.000,00 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:

- 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-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):

- 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 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 6.420.000,00 zł. Kwoty planowanych spłat kredytów i pożyczek w latach następnych pozwolą na całkowitą spłatę zaciągniętych zobowiązań na koniec roku 2026.