

UCHWAŁA NR XX/125/2020
RADY GMINY WIERZBICA
z dnia 29 stycznia 2020 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2020– 2026.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 i 1309), oraz art. 228 i art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869), **uchwala się:**

- § 1.**
1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wierzbica na lata 2020-2026 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
 2. Określa wykaz przedsięwzięć do WPF stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
 3. Upoważnia Wójta Gminy do:
 - a) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w ust.2,
 - b) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty **1.500.000,00zł.**,
 - c) przekazania kierownikom jednostek upoważnień do zaciągania zobowiązań w danym roku budżetowym z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostek i gdy termin zapłaty upływa w roku następnym do łącznej kwoty **500.000,00zł.**
- § 2.**
1. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi.
 2. Z dniem 1 stycznia 2020 roku traci moc Uchwała nr V/33/2019 Rady Gminy Wierzbica z dnia 30 stycznia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2019 – 2026 wraz ze zmianami.
 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

Przewodniczący
 Rady Gminy
Kazimierz Szczęsny

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XX/125/2020 Rady Gminy Wierzbica w sprawie WPF Gminy Wierzbica na lata 2020-2026 z dnia 29 stycznia 2020 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:						z tego:			w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku
Lp	1											
Wykonanie 2017	45 623 476,21	43 687 080,53	4 237 628,00	130 254,07	14 675 021,00	16 548 301,03	8 095 876,43	3 433 222,74	1 936 395,68	64 694,35	1 871 701,33	
Wykonanie 2018	48 687 636,06	43 924 599,34	5 210 082,00	78 178,01	14 773 284,00	15 758 528,82	8 104 526,51	3 083 777,69	4 763 036,72	384 727,71	4 263 016,21	
Plan 3 kw. 2019	44 385 355,90	42 844 678,28	5 589 394,00	130 000,00	15 557 065,00	13 863 841,54	7 704 377,74	2 616 910,00	1 540 677,62	1 212,00	1 527 549,62	
Wykonanie 2019	45 601 631,93	44 040 995,31	5 589 394,00	130 000,00	15 632 065,00	14 864 605,25	7 824 931,06	2 616 910,00	1 560 636,62	20 871,00	1 527 549,62	
2020	45 847 469,04	45 764 969,04	5 278 458,00	80 000,00	14 912 368,00	15 646 976,04	8 847 167,00	2 843 000,00	82 500,00	0,00	81 600,00	
2021	43 760 000,00	43 760 000,00	5 500 000,00	112 000,00	15 000 000,00	15 726 000,00	7 422 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	43 260 000,00	43 260 000,00	5 500 000,00	112 000,00	15 000 000,00	15 226 000,00	7 422 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	43 360 000,00	43 360 000,00	5 500 000,00	112 000,00	15 000 000,00	15 226 000,00	7 522 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	43 360 000,00	43 360 000,00	5 500 000,00	112 000,00	15 000 000,00	15 226 000,00	7 522 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	43 060 000,00	43 060 000,00	5 500 000,00	112 000,00	15 000 000,00	15 226 000,00	7 122 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	43 060 000,00	43 060 000,00	5 500 000,00	112 000,00	15 000 000,00	15 226 000,00	7 122 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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. 860, 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 dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	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	w tym:	
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2		na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.2.1		na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.3.1
Lp													
Wykonanie 2017	-220 757,84		49 969,00	615 545,37	0,00	0,00	0,00			0,00	615 545,37		0,00
Wykonanie 2018	-637 274,30		0,00	2 444 818,53	2 100 000,00	292 690,30	0,00			0,00	344 818,53		344 584,00
Plan 3 kw. 2019	-2 397 544,23		0,00	2 847 544,23	1 090 000,00	640 000,00	0,00			0,00	1 757 544,23		1 757 544,23
Wykonanie 2019	-2 397 544,23		0,00	2 847 544,23	1 090 000,00	640 000,00	0,00			0,00	1 757 544,23		1 757 544,23
2020	710 000,00		710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		0,00
2021	855 000,00		855 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		0,00
2022	855 000,00		855 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		0,00
2023	855 000,00		855 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		0,00
2024	905 000,00		905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		0,00
2025	955 000,00		955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		0,00
2026	995 000,00		995 000,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	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. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x		
	w tym:		w tym:			Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x.7)	na pokrycie deficytu budżetu x		5			5.1	5.1.1			5.1.1.1	5.1.1.2
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1													
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2								
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	49 969,00	49 969,00	0,00	0,00	0,00								
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00								
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00								
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00								
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00								
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	855 000,00	855 000,00	0,00	0,00	0,00								
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	855 000,00	855 000,00	0,00	0,00	0,00								
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	855 000,00	855 000,00	0,00	0,00	0,00								
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	905 000,00	905 000,00	0,00	0,00	0,00								
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	955 000,00	955 000,00	0,00	0,00	0,00								
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	995 000,00	995 000,00	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						Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi	Różnica zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:									
	z tego:									
	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	6				
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	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	3 440 000,00	0,00	2 308 257,28	2 923 802,65	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	5 490 000,00	0,00	2 082 058,37	2 426 876,90	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	6 130 000,00	0,00	954 193,57	2 711 737,80	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	6 130 000,00	0,00	939 834,57	2 697 378,80	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 420 000,00	0,00	989 333,91	989 333,91	
2021	x	x	x	x	0,00	4 565 000,00	0,00	2 455 467,00	2 455 467,00	
2022	x	x	x	x	0,00	3 710 000,00	0,00	2 301 428,00	2 301 428,00	
2023	x	x	x	x	0,00	2 855 000,00	0,00	2 302 192,00	2 302 192,00	
2024	x	x	x	x	0,00	1 950 000,00	0,00	2 377 275,00	2 377 275,00	
2025	x	x	x	x	0,00	995 000,00	0,00	2 082 574,00	2 082 574,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 029 788,00	2 029 788,00	

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań								
Lp	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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x			Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3, kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wykonanie 2017	0,00%	X	8,66%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2018	0,00%	X	8,86%	X	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2019	0,00%	3,65%	3,30%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2019	0,00%	3,58%	3,29%	X	X	X	X	X
2020	2,95%	3,88%	3,28%	6,94%	6,94%	6,94%	TAK	TAK
2021	3,61%	9,32%	8,76%	5,15%	5,15%	5,14%	TAK	TAK
2022	3,52%	8,68%	8,21%	5,11%	5,11%	5,11%	TAK	TAK
2023	3,41%	8,56%	8,18%	6,75%	6,75%	6,75%	TAK	TAK
2024	3,50%	8,73%	8,45%	8,38%	8,38%	8,38%	TAK	TAK
2025	3,62%	7,67%	X	8,28%	8,28%	8,28%	TAK	TAK
2026	3,65%	7,37%	X	7,21%	7,21%	7,20%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów i zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	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 określonych 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	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
Wykonanie 2017	1 555 139,08	1 555 139,08	1 348 354,72	1 453 141,23	1 453 141,23	1 453 141,23	1 531 799,48	1 531 799,48	1 320 866,06
Wykonanie 2018	926 887,88	926 887,88	818 487,66	3 793 523,18	3 793 523,18	3 793 523,18	955 087,88	955 087,88	818 487,66
Plan 3 kw. 2019	234 384,76	99 384,76	99 384,76	45 471,00	45 471,00	45 471,00	234 384,76	99 384,76	99 384,76
Wykonanie 2019	99 384,76	99 384,76	0,00	45 471,00	45 471,00	0,00	99 384,76	99 384,76	99 384,76
2020	58 024,04	43 024,04	43 024,04	81 600,00	81 600,00	81 600,00	58 024,04	43 024,04	43 024,04
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty 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	w tym:		bieżące	majątkowe					
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	
Wykonanie 2017	1 286 733,59	1 286 733,59	1 029 386,86	2 833 547,57	1 531 799,48	1 301 748,09	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	5 790 907,78	5 790 907,78	3 798 475,29	6 653 794,29	842 169,62	5 811 624,67	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	73 495,00	73 495,00	45 471,00	733 847,42	234 384,76	499 462,66	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	45 471,00	45 471,00	45 471,00	733 847,42	234 384,76	499 462,66	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	118 080,00	118 080,00	81 600,00	118 080,00	0,00	118 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	1 245 693,00	0,00	1 245 693,00	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	

Przewodniczący
Rady Gminy
Kazimierz Szczepny

macie uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	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	49 969,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	50 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	855 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	855 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	855 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	995 000,00	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. 243 ustawy, zostały 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 długów, 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 długie, informacje 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 Uchwały Nr XX/125/2020 Rady Gminy Wierzbica w sprawie WPF Gminy Wierzbica na lata 2020-2026 z dnia 29 stycznia 2020 roku

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 zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 393 773,00	118 080,00	1 245 693,00	0,00	0,00	1 363 773,00
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:									
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:									
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									
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 393 773,00	118 080,00	1 245 693,00	0,00	0,00	1 363 773,00
1.3.2.1	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) na terenie Gminy Wierzbica -	Urząd Gminy Wierzbica	2019	2021	1 393 773,00	118 080,00	1 245 693,00	0,00	0,00	1 363 773,00

Przewodniczący
Rady Gminy

Kazimierz Szczepny

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY WIERZBICA NA LATA 2020 - 2026

GLÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2020-2026.

Podstawą do opracowania Prognozy jest wykonanie budżetu za trzy kwartały 2019 roku oraz założenia prognostyczne ustalone na podstawie analizy kształtowania się źródeł, z których Gmina pozyskuje środki finansowe w ostatnich latach, ustawy o podatkach i opłatach lokalnych oraz uchwał Rady Gminy, analiz kształtowania się sytuacji finansowej w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju założeń makroekonomicznych podanych przez Ministra Finansów.

W budżecie roku 2020 przyjęto podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej, planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Przyjęto także ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego i Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Radomiu kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych gminy. Szacunkowo zaplanowano kwoty dochodów własnych z tytułu opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi (głównie sprzedaż ciepła z gminnych kotłowni), wynajmu lokali i nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

PROGNOZOWANE DOCHODY.

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty prognozą rozpoczęto od analizy realizacji poszczególnych składników dochodów w ostatnich latach. Analiza wpływu poszczególnych źródeł dochodów bieżących wskazuje, że największy udział w dochodach mają: subwencja ogólna, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych a także pozostałe dochody m.in. opłaty z tytułu sprzedaży ciepła, wynajmu lokali gminnych.

Planowaną na 2020 rok **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej na stronie internetowej Ministerstwa Finansów i jest to kwota 14 912 368,00 zł z tego:

- subwencja oświatowa 10 040 014,00 zł
- subwencja wyrównawcza 4 547 771,00 zł
- subwencja równoważąca 324 583,00 zł

W kolejnych latach wysokość subwencji ogólnej prognozuje się na średnim poziomie w kwocie 15.000.000,00 zł.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na rok 2020 przyjęto w wysokości podanej przez Ministerstwo Finansów na stronie internetowej w kwocie 6 278 458,00 zł.

W kolejnych latach kwotę udziałów przyjęto na średnim poziomie w kwocie 5.500.000,00zł.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano na 2020 rok w kwocie 80.000,0 zł biorąc pod uwagę rzeczywiste wykonanie tych dochodów za 9 miesięcy 2019 roku. W latach następnych kwotę tych dochodów zaplanowano średnio w wysokości 112.000,00 zł.

Na rok 2020 kwotę **dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na zadania własne** przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego – pismo WF-I.3111.24.15.2019 z dnia 23.10.2019 r. informacją Krajowego Biura Wyborczego w Radomiu – pismo znak DRD-3112/20/19 z dnia 25.09.2019r. oraz pismem Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju znak ST3.4750.31.2019 z dnia 15.10.2019r.

Kwoty dotacji mają charakter wstępny i mogą ulec zmianie w toku dalszych prac nad budżetem państwa na rok 2020.

Na lata następne dotację przewiduje się na średnim poziomie w kwocie 15 226.000,00 zł

(z uwzględnieniem dotacji otrzymywanej na realizację rządowego programu 500 plus, który realizowany jest od 2016 roku oraz rządowego programu Dobry Start realizowanego od 2018 roku).

Dochody z **podatków i opłat lokalnych** na 2020 rok zaplanowane są według stawek podatkowych i opłat obowiązujących w 2019 roku.

Dochody podatkowe na lata 2021 – 2026 zaplanowano na średnim poziomie w kwocie 5.000.000,00zł.

Dochody majątkowe to wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Na lata 2020-2026 nie zaplanowano żadnych dochodów ze sprzedaży majątku.

PROGNOZOWANE WYDATKI.

Prognoza wydatków na rok 2020 i lata następne oparta została o przewidywane wykonanie 2019 roku. Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących .

Na 2020 r wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 45 137 469,074 zł, z tego wydatki bieżące w kwocie 44 775 635,13 zł i wydatki majątkowe w kwocie 361 833,91zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umówo pracę na koniec września 2019 r. Wydatki na wynagrodzenia na rok 2021 i lata następne zaplanowano średnio w kwocie 17.425.000,00 zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętego w 2016 roku kredytu konsolidacyjnego, harmonogramu spłat zaciągniętego w 2018 roku kredytu długoterminowego w kwocie 2 100 000,00 zł jak również zaciągniętego w grudniu 2019 r. kredytu długoterminowego w kwocie 1 090 000,00 zł

W budżecie 2019 roku ujęto wartości **planowane** na koniec III kwartału 2019 roku.

Wartości te ujęte są również jako **wykonanie** 2019 roku.

PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU .

W roku 2020 planuje się nadwyżkę budżetową w kwocie 710 000,00 zł , która w całości

zostanie przeznaczona na spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów długoterminowych.

W kolejnych latach planuje się nadwyżki budżetowe, które również w całości planuje się przeznaczyć na spłatę rat wcześniej zaciągniętych przez Gminę kredytów.

Prognozowane rozchody wynikają z harmonogramów do już zawartych przez Gminę umów na zaciągnięte kredyty długoterminowe.

W latach 2021-2026 nie planuje się żadnych przychodów.

PROGNOZA DŁUGU.

Prognoza opiera się na danych dotyczących rzeczywistego zadłużenia Gminy Wierzbica na dzień 31.12.2019 roku, które wynosi **6 130 000,00 zł.**

Planowany w 2020 roku indywidualny wskaźnik zadłużenia ustalony wg art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/wym. przepisie.

W latach 2021-2026 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów.

WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA.

W 2020 roku Gmina planuje realizację przedsięwzięcia pn. "Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) na terenie Gminy Wierzbica", którą planuje się zakończyć w 2021 roku.

Przewodniczący
Rady Gminy
Kazimiera Szczęsny