

**U C H W A Ł A Nr III/22/18**  
Rady Gminy Wróblew  
z dnia 19 grudnia 2018 r.

w sprawie: **uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wróblew na lata 2019 - 2024**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn.zm.) 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 2017 r. poz. 2077 z późn.zm.)

**Rada Gminy postanawia co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wróblew na lata 2019–2024 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.

§ 4. Uchyła się Uchwałę Nr XXXI/221/17 Rady Gminy Wróblew z dnia 22 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wróblew na lata 2018-2022 wraz ze zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2019 roku i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy

Andrzej Dawid

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Wróblew Nr III/22/18 z dnia 19 grudnia 2018 roku

Wyszczególnienie	1	z tego:							w tym:		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.2			
Dochody ogółem x		Docho <b>dy</b> bieżące x	docho <b>dy</b> z tytułu udziału we wpływach z podatków dochodowego od osób fizycznych	docho <b>dy</b> z tytułu udziału we wpływach z podatków dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2019	23 873 452,32	22 322 963,00	3 288 013,00	265 000,00	5 455 600,00	3 213 000,00	6 199 316,00	5 990 122,00	1 550 489,32	100 000,00	1 450 489,32
2020	24 652 400,00	24 652 400,00	3 079 765,00	356 060,00	5 749 042,00	3 454 128,00	7 448 707,00	7 014 032,00	0,00	0,00	0,00
2021	25 395 448,00	25 395 448,00	3 141 360,00	359 181,00	5 864 023,00	3 523 211,00	7 597 682,00	7 154 313,00	0,00	0,00	0,00
2022	25 898 357,00	25 898 357,00	3 204 188,00	362 365,00	5 981 304,00	3 593 675,00	7 749 635,00	7 297 399,00	0,00	0,00	0,00
2023	26 411 324,00	26 411 324,00	3 268 272,00	365 612,00	6 100 930,00	3 665 549,00	7 904 628,00	7 443 347,00	0,00	0,00	0,00
2024	27 034 551,00	27 034 551,00	3 333 637,00	368 924,00	6 222 949,00	3 738 860,00	8 062 721,00	7 592 214,00	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 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, „wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzy lata kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2
								w tym:			
								z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>	
2019	24 174 400,68	21 309 400,68	0,00	0,00	x	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	2 865 000,00
2020	23 428 681,72	21 646 279,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	1 782 402,72
2021	24 145 448,00	22 079 205,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 066 243,00
2022	24 648 357,00	22 520 789,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	2 127 568,00
2023	25 161 324,00	22 971 205,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	2 190 119,00
2024	25 684 551,00	23 430 629,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 253 922,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-300 948,36	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	300 948,36	0,00	0,00
2020	1 223 718,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Lp	5	5.1	z tego:				5.2	6	7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			w tym:			8.1				8.2	
			z tego:								
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) X			kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
2019	1 099 051,64	1 099 051,64	0,00	0,00	0,00	0,00	6 323 718,28	0,00	1 013 562,32	1 013 562,32	
2020	1 223 718,28	1 223 718,28	0,00	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00	3 006 121,00	3 006 121,00	
2021	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 850 000,00	0,00	3 316 243,00	3 316 243,00	
2022	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	3 377 568,00	3 377 568,00	
2023	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	3 440 119,00	3 440 119,00	
2024	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 603 922,00	3 603 922,00	

6) W oparciu wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących szczególności powiększenia o należące budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy poprzedzającego kwartału roku (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy poprzedzającego kwartału roku (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Wyszczególnienie									
9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczącej pozycji 9.6.1.									
2019	5,21%	5,21%	1 570,00	4,66%	16,00%	15,23%	TAK	TAK	TAK
2020	5,41%	5,41%	0,00	12,19%	11,67%	10,90%	TAK	TAK	TAK
2021	5,32%	5,32%	0,00	13,06%	9,52%	8,76%	TAK	TAK	TAK
2022	5,17%	5,17%	0,00	13,04%	9,97%	9,97%	TAK	TAK	TAK
2023	5,00%	5,00%	0,00	13,03%	12,76%	12,76%	TAK	TAK	TAK
2024	5,18%	5,18%	0,00	13,33%	13,04%	13,04%	TAK	TAK	TAK
Wyszczególnienie									
2019	5,21%	5,21%	1 570,00	4,66%	16,00%	15,23%	TAK	TAK	TAK
2020	5,41%	5,41%	0,00	12,19%	11,67%	10,90%	TAK	TAK	TAK
2021	5,32%	5,32%	0,00	13,06%	9,52%	8,76%	TAK	TAK	TAK
2022	5,17%	5,17%	0,00	13,04%	9,97%	9,97%	TAK	TAK	TAK
2023	5,00%	5,00%	0,00	13,03%	12,76%	12,76%	TAK	TAK	TAK
2024	5,18%	5,18%	0,00	13,33%	13,04%	13,04%	TAK	TAK	TAK

Lp	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6	
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji		
2019	0,00	0,00	10 123 561,00	2 286 127,68	2 535 000,00	0,00	2 535 000,00	2 535 000,00	270 000,00	60 000,00		
2020	1 223 718,28	1 223 718,28	10 356 403,00	2 338 709,00	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	1 522 402,72	60 000,00		
2021	1 250 000,00	1 250 000,00	10 594 600,00	2 392 499,00	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	1 866 243,00	0,00		
2022	1 250 000,00	1 250 000,00	10 838 276,00	2 447 527,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 127 568,00	0,00		
2023	1 250 000,00	1 250 000,00	11 087 556,00	2 503 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 190 119,00	0,00		
2024	1 350 000,00	1 350 000,00	11 342 570,00	2 561 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 253 922,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż odpisy kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1		
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
2019	0,00	0,00	0,00	1 450 489,32	1 450 489,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	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
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.



Lp	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
2019	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	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
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
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
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynależące do dochodów, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyktowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącej takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umowa na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp				13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	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
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

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wylkające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	1 099 051,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 223 718,28	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
2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wszelkich spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzajemnego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustaleń zawartych wyciągniętych wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 2 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyciągnięta danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego w przedmiotowej sprawie, w szczególności także pozycji 9.6.-9.6.1.1 pozycji 2 sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jeżeli w wyżej wymienionych podziałach prawnych art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ust. 1, określających procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wyliczające z limitów wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wyliczającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Wróblew Nr III/22/18 z dnia 19 grudnia 2018 r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 121 465,00	2 535 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 121 465,00	2 535 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 524 025,00	2 500 000,00	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				2 524 025,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku placówki oświatowej, obecnie Publicznego Gimnazjum we Wróblewie - Poprawa warunków edukacji	Urząd Gminy Wróblew	2017	2019		2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				2 524 025,00	2 500 000,00	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				597 440,00	35 000,00	200 000,00	200 000,00	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				597 440,00	35 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa budynku domu kultury wraz z salą sportową (etap A) oraz budowa budynku strażnicy (etap B) w miejscowości Wróblew - Podniesienie standardu infrastruktury kultury	Urząd Gminy Wróblew	2017	2019	61 470,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa budynku domu kultury wraz z salą sportową (etap A) oraz budowa budynku strażnicy (etap B) w miejscowości Wróblew - Poprawa bazy p.poż.	Urząd Gminy Wróblew	2017	2019	40 730,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kościerzyn - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wróblew	2017	2021	495 240,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit zobowiązań
1	0,00	2 935 000,00
1.a	0,00	0,00
1.b	0,00	2 935 000,00
1.1	0,00	2 500 000,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	2 500 000,00
1.1.2.1	0,00	2 500 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	435 000,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	435 000,00
1.3.2.1	0,00	20 000,00
1.3.2.2	0,00	15 000,00
1.3.2.3	0,00	400 000,00

## 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 2017 r. poz. 2077 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. kwoty długu jednostki samorządu terytorialnego, w tym relację, o której mowa w art. 243, oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
7. 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 2019-2024. 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 2016-2018.

Dochody i wydatki na rok 2019 wprowadzono w spójności z planem budżetu gminy na rok 2019, natomiast na lata 2020-2024 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, osób prawnych, podatki i opłaty w tym z podatku od nieruchomości, subwencji ogólnej oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące;
- **dochody majątkowe** z wyodrębnieniem dochodów ze sprzedaży majątku, z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje;

W 2019 roku dochody bieżące w kwocie 22.322.963,00 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 związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci.

Przewidywane dochody bieżące w latach 2020 - 2024:

w roku 2020 w kwocie 24.652.400,00 zł

w roku 2021 w kwocie 25.395.448,00 zł

w roku 2022 w kwocie 25.898.357,00 zł

w roku 2023 w kwocie 26.411.324,00 zł

w roku 2024 w kwocie 27.034.551,00 zł

Prognozowane dochody bieżące w latach 2019-2024 uwzględniają dotację celową z budżetu państwa na realizację świadczenia wychowawczego.

Dochody majątkowe ustalono w kwocie 1.550.489,32 zł, w tym:

- 1) 100.000,00 zł ustalono planując do sprzedaży grunt rolny położony w miejscowości Józefów o pow. 2,4170 ha i działkę budowlaną w miejscowości Drżazna oraz wpływy ze sprzedaży ratalnej,
- 2) 1.450.489,32 zł dotacja celowa na zadanie pn. „Termomodernizacja budynku placówki oświatowej, obecnie Publiczne Gimnazjum we Wróblewie” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 .

#### **Wydatki przedstawiono w podziale na:**

- **wydatki bieżące**

- **wydatki majątkowe**

#### **Wydatki bieżące**

W 2019 roku wydatki ogółem skalkulowano w kwocie 24.174.400,68 zł, z tego wydatki bieżące stanowią kwotę 21.309.400,68 zł w tym na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 10.123.561,00 zł



- wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST - 2.286.127,68 zł
  - wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy w podziale na bieżące i majątkowe - 2.535.000,00 zł
- Wydatki bieżące w kolejnych latach obejmują realizację świadczenia wychowawczego i wynoszą:
- w roku 2020 w kwocie 21.646.279,00 zł
  - w roku 2021 w kwocie 22.079.205,00 zł
  - w roku 2022 w kwocie 22.520.789,00 zł
  - w roku 2023 w kwocie 22.971.205,00 zł
  - w roku 2024 w kwocie 23.430.629,00 zł

**Wydatki majątkowe** do realizacji w 2019 roku zaplanowano w kwocie 2.865.000,00 zł z tego:

- wydatki inwestycyjne kontynuowane 2.535.000,00 zł
- nowe wydatki inwestycyjne 270.000,00 zł
- wydatki majątkowe w formie dotacji 60.000,00 zł;

Zadania przewidziane do realizacji w 2019 r.:

- Przebudowa drogi dojazdowej w miejscowości Rakowice - plan w kwocie 200.000,00 zł,
- Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w Słomkowie Suchym - plan w kwocie 70.000,00 zł,
- Budowa budynku domu kultury wraz z salą sportową (etap A) oraz budowa budynku strażnicy (etap B) w miejscowości Wróblew - plan w kwocie 15.000,00 zł,
- Termomodernizacja budynku placówki oświatowej, obecnie Publicznego Gimnazjum we Wróblewie - plan w kwocie 2.500.000,00 zł,
- Dotacja celowa na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Wróblew - plan w kwocie 60.000,00 zł,
- Budowa budynku domu kultury wraz z salą sportową (etap A) oraz budowa budynku strażnicy (etap B) 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:

- Termomodernizacja budynku placówki oświatowej, obecnie Publicznego Gimnazjum we Wróblewie - plan w kwocie 2.500.000,00 zł,

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

W 2019 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 budynku domu kultury wraz z salą sportową (etap A) oraz budowa budynku strażnicy (etap B) w miejscowości Wróblew - plan w kwocie 20.000,00 zł,



- Budowa budynku domu kultury wraz z salą sportową (etap A) oraz budowa budynku strażnicy (etap B) w miejscowości Wróblew - plan w kwocie 15.000,00 zł,

- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kościerzyn - plan w kwocie 0,00 zł, zadanie będzie kontynuowane od roku 2020.

Łączne nakłady finansowe to kwota	3.121.465,00 zł
W roku 2019 ustala się limit wydatków w kwocie	2.535.000,00 zł
Ogółem limit zobowiązań	2.935.000,00 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 2019 roku:

- kredyt i pożyczka w łącznej wysokości 1.400.000,00 zł, w tym:

a) z kredytu spłata rat już zaciągniętych zobowiązań w kwocie 1.099.051,64 zł,

b) z kredytu i pożyczki pokrycie deficytu budżetu w kwocie 300.948,36 zł.

W 2019 r. nie planuje się emisji papierów wartościowych.

W pozycji rozchody zaplanowane zostały kwoty związane ze spłatą zaciągniętego długu. Przeprowadzone analizy wskazują, że zaciągnięte zadłużenie Gmina będzie w stanie spłacić do roku 2024.

#### **Spłata i obsługa długu**

- rozchody z tytułu rat kapitałowych w roku 2019 – 1.099.051,64 zł, w tym kredytów w kwocie 700.000,00 zł i pożyczek w wysokości 399.051,64 zł,
- w latach 2020-2024 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 2019 – 145.000,00 zł, w latach 2020 - 2024 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 2019-2024 spełniają wymogi ustawowe. Na koniec grudnia 2019 roku przewiduje się zadłużenie w kwocie 6.323.718,28 zł. Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań w roku 2019 stanowi 5,22% do dochodów ogółem. Kwoty planowanych spłat kredytów i pożyczek w latach następnych pozwolą na całkowitą spłatę zaciągniętych zobowiązań na koniec roku 2024.

W roku 2019 wykazano kwotę zobowiązań Związku Komunalnego Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina" współtworzonego przez Gminę Wróblew w wysokości 1.570,00 zł .