

Zarządzenie Nr 68/ 2020
Wójta Gminy Wilczęta
z dnia 12 listopada 2020 r.

w sprawie: projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilczęta na lata 2021 - 2028.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869),

zarządza się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 – 2028, jak w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia wraz z objaśnieniami przyjętych wartości.

§ 2

Opracowany projekt uchwały w sprawie WPF wraz z objaśnieniami przyjętych wartości przedkłada się:

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej, celem zaopiniowania.
- b) Radzie Gminy celem podjęcia uchwały.

§ 3

1. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.
2. Zarządzenie niniejsze podlega obwieszczeniu.

**UCHWAŁA Nr .../.../20
RADY GMINY WILCZĘTA
z dnia ... grudnia 2020**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilczęta na lata 2021-2028.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) uchwała się, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2021– 2028, wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021– 2028, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021– 2022, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3.1. Upoważnia Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.

2. Upoważnia Wójta 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.

§ 4. Upoważnia Wójta do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2;
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych 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.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 6. Uchyla się Uchwałę Nr VIII/66/2019 Rady Gminy Wilczęta z dnia 12 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilczęta na lata 2020-2028 wraz z dokonanymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 68/2020
z dnia 2020-11-12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			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 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	14 959 810,99	14 377 805,48	985 111,00	24 318,54	3 876 522,00	5 967 448,81	3 524 405,13	1 272 887,35	582 005,51	67 163,96	514 841,55
Wykonanie 2019	15 972 981,68	15 735 327,09	1 050 426,00	23 645,83	4 281 221,00	6 825 976,59	3 554 057,67	1 331 366,76	237 654,59	53 851,58	183 730,21
Plan 3 kw. 2020	16 764 216,73	16 639 216,73	1 169 411,00	24 000,00	4 619 922,00	7 253 874,73	3 572 009,00	1 165 000,00	125 000,00	125 000,00	0,00
Wykonanie 2020	17 225 279,80	17 076 221,84	1 169 411,00	24 000,00	4 619 922,00	7 672 879,84	3 590 009,00	1 165 000,00	149 057,96	125 000,00	24 057,96
2021	16 007 048,00	15 873 048,00	1 087 396,00	24 000,00	4 609 731,00	6 583 199,00	3 568 722,00	1 195 000,00	134 000,00	134 000,00	0,00
2022	16 790 000,00	16 200 000,00	1 100 000,00	25 000,00	4 600 000,00	6 800 000,00	3 675 000,00	1 200 000,00	590 000,00	140 000,00	450 000,00
2023	16 340 000,00	16 200 000,00	1 100 000,00	25 000,00	4 600 000,00	6 800 000,00	3 675 000,00	1 200 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00
2024	16 340 000,00	16 200 000,00	1 100 000,00	25 000,00	4 600 000,00	6 800 000,00	3 675 000,00	1 200 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00
2025	16 340 000,00	16 200 000,00	1 100 000,00	25 000,00	4 600 000,00	6 800 000,00	3 675 000,00	1 200 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00
2026	16 340 000,00	16 200 000,00	1 100 000,00	25 000,00	4 600 000,00	6 800 000,00	3 675 000,00	1 200 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00
2027	16 340 000,00	16 200 000,00	1 100 000,00	25 000,00	4 600 000,00	6 800 000,00	3 675 000,00	1 200 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00
2028	16 340 000,00	16 200 000,00	1 100 000,00	25 000,00	4 600 000,00	6 800 000,00	3 675 000,00	1 200 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres 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	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	17 741 723,48	14 027 334,27	4 999 360,11	0,00	0,00	76 174,21	21,26	10 048,46	0,00	3 714 389,21	3 704 389,21	10 000,00
Wykonanie 2019	15 408 944,08	15 085 505,45	5 309 208,77	0,00	0,00	139 233,70	127,57	8 633,26	0,00	323 438,63	244 438,63	79 000,00
Plan 3 kw. 2020	16 789 418,93	16 501 218,93	5 518 330,19	0,00	0,00	145 000,00	0,00	28 000,00	0,00	288 200,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	17 225 279,80	16 932 792,50	5 496 491,19	0,00	0,00	145 000,00	0,00	28 000,00	0,00	292 487,30	0,00	0,00
2021	16 507 048,00	15 930 748,00	5 637 969,20	0,00	0,00	110 000,00	0,00	28 000,00	0,00	576 300,00	0,00	0,00
2022	16 330 738,60	15 301 038,60	5 600 000,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	25 000,00	0,00	1 029 700,00	0,00	0,00
2023	15 721 038,60	15 321 038,60	5 600 000,00	0,00	0,00	103 000,00	0,00	20 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00
2024	15 512 998,60	15 101 038,60	5 600 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	15 000,00	0,00	411 960,00	0,00	0,00
2025	15 451 398,95	14 942 528,95	5 600 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	10 000,00	0,00	508 870,00	0,00	0,00
2026	15 598 000,00	15 198 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00
2027	15 748 500,00	15 254 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	494 500,00	0,00	0,00
2028	16 188 200,00	15 788 200,00	5 600 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-2 781 912,49	0,00	3 940 605,37	3 486 961,72	2 781 912,49	0,00	0,00	453 643,65	0,00
Wykonanie 2019	564 037,60	0,00	719 728,88	0,00	0,00	0,00	0,00	719 728,88	0,00
Plan 3 kw. 2020	-25 202,20	0,00	406 663,60	0,00	0,00	120 914,48	25 202,20	285 749,12	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	381 461,40	0,00	0,00	120 914,48	0,00	260 546,92	0,00
2021	-500 000,00	0,00	985 233,23	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	485 233,23	0,00
2022	459 261,40	459 261,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	618 961,40	618 961,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	827 001,40	827 001,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	888 601,05	888 601,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	742 000,00	742 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	591 500,00	591 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	151 800,00	151 800,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	438 964,00	438 964,00	73 961,40	0,00	73 961,40
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	443 123,12	443 123,12	180 123,12	106 161,72	73 961,40
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	381 461,40	381 461,40	73 961,40	0,00	73 961,40
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	381 461,40	381 461,40	73 961,40	0,00	73 961,40
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	485 233,23	485 233,23	73 961,40	0,00	73 961,40
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	459 261,40	459 261,40	73 961,40	0,00	73 961,40
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	618 961,40	618 961,40	73 961,40	0,00	73 961,40
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	827 001,40	827 001,40	73 961,40	0,00	73 961,40
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	888 601,05	888 601,05	55 471,05	0,00	55 471,05
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	742 000,00	742 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	591 500,00	591 500,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	151 800,00	151 800,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	5 940 121,41	0,00	350 471,21	804 114,86
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 446 749,11	55 899,23	649 821,64	1 369 550,52
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 009 388,48	0,00	137 997,80	544 661,40
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 009 388,48	0,00	143 429,34	524 890,74
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 524 155,25	0,00	-57 700,00	927 533,23
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 035 193,85	0,00	898 961,40	898 961,40
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 416 232,45	0,00	878 961,40	878 961,40
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 577 271,05	0,00	1 098 961,40	1 098 961,40
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 579 800,00	0,00	1 257 471,05	1 257 471,05
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	837 800,00	0,00	1 002 000,00	1 002 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	151 800,00	0,00	946 000,00	946 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	411 800,00	411 800,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 związku 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	5,87%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	7,94%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	4,46%	5,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	4,60%	5,93%	x	x	x	x
2021	5,31%	0,56%	2,01%	6,53%	6,58%	TAK	TAK
2022	5,16%	10,89%	12,38%	5,25%	5,29%	TAK	TAK
2023	6,68%	10,45%	11,94%	6,73%	6,77%	TAK	TAK
2024	8,70%	12,54%	14,03%	8,78%	8,78%	TAK	TAK
2025	9,40%	14,02%	x	12,78%	12,78%	TAK	TAK
2026	8,43%	11,19%	x	8,61%	8,63%	TAK	TAK
2027	6,72%	10,49%	x	9,16%	9,18%	TAK	TAK
2028	1,93%	4,70%	x	10,02%	10,02%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody 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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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 2018	91 034,59	91 034,59	81 476,93	0,00	0,00	0,00	91 034,59	91 034,59	81 476,93
Wykonanie 2019	252 854,83	252 854,83	220 295,49	129 702,58	129 702,58	129 702,58	117 530,63	117 530,63	104 620,37
Plan 3 kw. 2020	90 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	225 324,20	225 324,20	205 675,12
Wykonanie 2020	90 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	225 324,20	225 324,20	205 675,12
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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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									
	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 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 związku 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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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 2018	370 120,71	370 120,71	130 578,00	2 864 285,36	91 034,59	2 773 250,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	117 530,63	117 530,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	136 324,20	135 324,20	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	136 324,20	135 324,20	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	688 000,00	0,00	688 000,00	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	438 964,00	88 784,56	88 784,56	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	443 123,12	106 148,41	106 148,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	381 461,40	55 899,23	55 899,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	381 461,40	55 899,23	55 899,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	9 225,38	
2021	485 233,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	459 261,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29 700,00	x	0,00	0,00	
2023	618 961,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	827 001,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11 960,00	x	0,00	0,00	
2025	888 601,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-108 870,00	x	0,00	0,00	
2026	742 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	591 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-94 500,00	x	0,00	0,00	
2028	151 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 68/2020
z dnia 2020-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				721 300,00	1 000,00	688 000,00	689 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				721 300,00	1 000,00	688 000,00	689 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				721 300,00	1 000,00	688 000,00	689 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				721 300,00	1 000,00	688 000,00	689 000,00
1.3.2.1	Zagospodarowanie centrum Wilcząt - Poprawa bezpieczeństwa i estetyki miejscowości	Urząd Gminy	2015	2022	721 300,00	1 000,00	688 000,00	689 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 - 2028 Gminy Wilczęta.

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021 – 2028 przyjęto spadek ogólnych kwot dochodów w 2021 roku i spadek wydatków w 2021 roku. Od roku 2023 przyjęto stałe wielkości dochodów uznając, że planowanie wzrostów poza okres trzy - czteroletni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu. Natomiast w wydatkach od 2022 roku przewidziany jest spadek wydatków bieżących spowodowany wzrostem wielkości spłacanych kredytów i pożyczek.

Dochody:

Wielkość dochodów w roku 2021 ustalono na poziomie 16.007.048,00 zł zgodnie z informacją otrzymaną od Ministra Finansów oraz wskaźnikami inflacji publikowanych przez GUS.

Wielkość dochodów w roku 2022 ustalono na poziomie 16.790.000 zł uwzględniając wzrost względem roku 2021 głównie o dochody majątkowe ale także o dochody bieżące (wzrost z tytułu z tytułu dotacji). Począwszy od roku 2022 przyjęto stałą wartość dochodów bieżących i dochodów ze sprzedaży majątku planując że będą one mniej więcej pozostawały na tym samym poziomie.

W roku 2022 zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w związku z planowanymi inwestycjami w roku 2021 i 2022. Począwszy od 2023 roku nie planuje się w dochodach majątkowych innych wpływów niż ze sprzedaży majątku.

W kolejnych latach w zakresie dochodów majątkowych wykazano jedynie dochody ze sprzedaży majątku (na dzień sporządzenia prognozy poza wymienionymi latami 2022 nie planuje się otrzymywania dotacji majątkowych – w przypadku otrzymania środków przeznaczonych na inwestycje będą one na bieżąco wprowadzane do WPF). Przyjęto na rok

2021 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie posiadanego majątku nieobjętego dzierżawą. Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych jedynie przewidywanych do sprzedaży nieruchomości i założono, że sprzedaż w latach kolejnych nie spadnie niżej poziomu planowanego w roku 2022.

Wydatki:

Wielkość wydatków w roku 2021 ustalono na poziomie 16.507.048,00 zł.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się poza najbliższym rokiem wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy. Planowana od 2021 roku wielkość wydatków na wynagrodzenia w każdym roku obejmuje również wypłatę nagród jubileuszowych, wzrostu stażowego oraz odpraw emerytalnych. Począwszy od roku 2022 planuje się iż wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane pozostaną na tym samym poziomie.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i BS Malbork. W 2021 roku i kolejnych latach nie planuje się zaciągać pożyczek ani kredytów. W 2021 roku planuje się spłatę rat w kwocie 485.233,23 zł:

- zaciągniętej pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2010 i 2011 roku w wysokości 189.271,83 zł. Całkowita spłata pożyczki nastąpi w 2021 roku.
- zaciągniętej pożyczki w 2014 r. i 2015 r. w WFOŚiGW w wysokości 73.961,40 zł. Kolejne raty do spłaty w ciągu 4 następnych lat do 2025 roku.
- zaciągniętej pożyczki w 2017 r. w WFOŚiGW w wysokości 20.000 zł. Kolejne raty do spłaty w ciągu 4 następnych lat do 2025 roku.
- zaciągniętej pożyczki w 2017 r. w WFOŚiGW w wysokości 16.000 zł. Kolejne raty do spłaty w ciągu 1 roku do 2022 roku.
- zaciągniętej pożyczki w 2018 r. w WFOŚiGW w wysokości 20.000 zł. Kolejne raty do spłaty w ciągu 6 następnych lat do 2027 roku.
- zaciągniętego kredytu w 2017 roku w BS Malbork w wysokości 134.000 zł. Całkowita

spłata kredytu nastąpi w 2021 roku.

- zaciągniętego kredytu w 2017 roku w BS Malbork w wysokości 10.000 zł. Kolejne raty do spłaty w ciągu 2 następnych lat do 2023 roku.

- zaciągniętego kredytu w 2018 roku w BS Malbork w wysokości 4.000 zł. Kolejne raty do spłaty w ciągu 4 następnych lat do 2025 roku.

- zaciągniętego kredytu w 2018 roku w BS Malbork w wysokości 18.000 zł. Kolejne raty do spłaty w ciągu 6 następnych lat do 2027 roku.

Na dzień sporządzenia prognozy zaplanowano całość spłat z odsetkami od 2021 roku do 2028 roku. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy (rozpoczętych w latach wcześniejszych).

W ramach przedsięwzięć realizowanych jako wydatki majątkowe przewidziano w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej:

- Zagospodarowanie centrum Wilcząt.

W kolejnych latach następne miejscowości będą przyłączane do sieci kanalizacyjnej etapami w miarę pozyskiwania środków unijnych. Kolejne etapy będą wprowadzane do WPF w chwili poznania okresu realizacji i oszacowania łącznych nakładów finansowych.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Przychody.

W 2021 roku planuje się 985.233,23 zł przychodów w tym 500.000,00 zł jako nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych (środki RFIL) i 485.233,23 zł jako wolne środki. W latach następnych nie planuje się przychodów.

Rozchody.

W 2021 roku planuje się 485.233,23 zł rozchodów. Spłatę długu zaplanowano na podstawie

harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami 1 „Dochody ogółem” a pozycją 2 „Wydatki ogółem”. Tak obliczony wynik budżetu powiększony o „Przychody budżetu” z pozycji 4 i pomniejszony o „Rozchody budżetu” z pozycji 5 stanowi podstawę do obliczenia „Nadwyżki budżetu z lat ubiegłych” na rok następny pozycja 4.2.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W związku z tym że zaciągnięto w 2010-2011 i 2014-2015 roku pożyczki oraz w 2017 i 2018 pożyczki i kredyty to w celu ich spłaty w poszczególnych latach planuje się wypracowanie nadwyżki budżetowej danego roku. Pozostała ewentualna część nadwyżki budżetowej danego roku będzie tworzyła nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych do wykorzystania w latach przyszłych.

Budżet roku 2021 zamyka się deficyt w wysokości 500.000,00 zł i zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych).

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, oraz nadwyżki z lat poprzednich. Nie planuje się w latach kolejnych finansowanie długu nowo zaciągany długiem.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycjach od 8.1 do 8.4.1 załącznika nr 1.

Wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych został spełniony.

Planowana kwota długu na koniec 2021 roku wynosi 4.524.155,25 zł.