

ZARZĄDZENIE NR 123/2020
WÓJTA GMINY WŁOSZAKOWICE

z dnia 12 listopada 2020 r.

w sprawie: ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszakowice na lata 2021-2026

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2020, poz. 713) oraz art.230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 roku, poz. 869 ze zmianami) zarządzam co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszakowice na lata 2021-2026 w brzmieniu określonym w załączniku do zarządzenia.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszakowice na lata 2021-2026 wraz z objaśnieniami podlega przedstawieniu Radzie Gminy Włoszakowice oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Włoszakowice

Robert Kasperczak

**U C H W A Ł A N R
RADY GMINY WŁOSZAKOWICE
z dnia
w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszakowice
na lata 2021 – 2026.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020, poz. 713) oraz art. 226, 227, 228, 229, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019, poz. 869 ze zmianami) Rada Gminy Włoszakowice uchwala co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Włoszakowice na lata 2021 – 2026 obejmującą: dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, sposób sfinansowania deficytu lub przeznaczenia nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Informacja o relacji wielkości dochodów i wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych, na lata 2021-2026 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, na lata 2021 –2026 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 5. Upoważnia się Wójta Gminy Włoszakowice do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć,
- 2) 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) upoważnienia kierowników jednostek organizacyjnych 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.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XIII/111/2019 Rady Gminy Włoszakowice z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszakowice na lata 2020-2026.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Włoszakowice.

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

Przewodniczący Rady Gminy

Kazimierz Kurpisz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr
Rady Gminy Włoszakowice
z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	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
								z podatku od nieruchomości			
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
2021	54 430 982,00	53 210 737,00	9 333 080,00	1 224 000,00	13 168 357,00	15 632 988,00	13 852 312,00	6 758 300,00	1 220 245,00	393 000,00	808 245,00
2022	55 384 415,61	55 084 415,61	9 706 403,20	1 272 960,00	13 695 091,27	16 258 307,52	14 151 653,62	7 028 632,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2023	57 273 955,86	56 973 955,86	10 094 659,33	1 323 878,40	14 242 894,93	16 908 639,82	14 403 883,38	7 309 777,28	300 000,00	300 000,00	0,00
2024	59 233 528,66	58 933 528,66	10 498 445,70	1 376 833,54	14 812 610,73	17 584 985,41	14 660 653,28	7 602 168,37	300 000,00	300 000,00	0,00
2025	61 465 835,44	61 165 835,44	10 918 383,53	1 431 906,88	15 405 115,16	18 288 384,83	15 122 045,04	7 906 255,11	300 000,00	300 000,00	0,00
2026	68 496 525,09	68 196 525,09	13 090 127,51	1 351 394,90	15 265 734,87	18 122 917,69	20 366 350,12	8 222 505,31	300 000,00	300 000,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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
2021	53 955 982,00	48 219 244,53	18 800 468,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 736 737,47	5 336 737,47	0,00
2022	52 034 415,61	49 087 190,93	19 176 477,36	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	2 947 224,68	2 747 224,68	200 000,00
2023	53 957 175,86	49 970 760,37	19 560 006,91	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 986 415,49	3 786 415,49	200 000,00
2024	55 833 528,66	50 870 234,05	19 951 207,05	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 963 294,61	4 763 294,61	200 000,00
2025	58 165 835,44	51 785 898,27	20 350 231,19	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 379 937,17	6 179 937,17	200 000,00
2026	67 240 373,80	55 845 599,01	20 757 235,81	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	11 394 774,79	12 150 926,08	200 000,00

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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2021	475 000,00	475 000,00	2 665 000,00	2 665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 350 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 316 780,00	3 316 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 256 151,29	1 256 151,29	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 udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 140 000,00	3 140 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 350 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 316 780,00	3 316 780,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 256 151,29	1 256 151,29	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 622 931,29	0,00	4 991 492,47	4 991 492,47
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	11 272 931,29	0,00	5 997 224,68	5 997 224,68
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 956 151,29	0,00	7 003 195,49	7 003 195,49
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 556 151,29	0,00	8 063 294,61	8 063 294,61
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 256 151,29	0,00	9 379 937,17	9 379 937,17
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 350 926,08	12 350 926,08

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
2021	9,15%	14,08%	15,13%	15,79%	15,68%	TAK	TAK
2022	9,35%	16,17%	16,94%	14,92%	14,81%	TAK	TAK
2023	8,90%	18,10%	18,85%	13,96%	13,85%	TAK	TAK
2024	8,71%	19,98%	20,71%	16,97%	16,97%	TAK	TAK
2025	7,93%	22,11%	x	18,83%	18,83%	TAK	TAK
2026	2,71%	24,87%	x	16,78%	16,74%	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			finansowane środkami określonymi 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
2021	0,00	0,00	0,00	560 745,00	560 745,00	560 745,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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
2021	0,00	0,00	0,00	4 604 092,47	1 802 769,00	2 801 323,47	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 190 624,62	118 449,62	2 072 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	279 225,00	70 000,00	209 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	287 515,00	50 000,00	237 515,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	398 990,00	60 000,00	338 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	396 260,00	58 500,00	337 760,00	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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty 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:		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	10.10	10.11
2021	3 140 000,00	53 121,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	3 066 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	716 151,29	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 wyliczaniu limitu splaty 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr
Rady Gminy Włoszakowice
z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 879 036,09	4 604 092,47	2 190 624,62	279 225,00	287 515,00	398 990,00
1.a	- wydatki bieżące				2 974 058,62	1 802 769,00	118 449,62	70 000,00	50 000,00	60 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 904 977,47	2 801 323,47	2 072 175,00	209 225,00	237 515,00	338 990,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				10 879 036,09	4 604 092,47	2 190 624,62	279 225,00	287 515,00	398 990,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 974 058,62	1 802 769,00	118 449,62	70 000,00	50 000,00	60 000,00
1.3.1.1	Dostawa w formie leasingu operacyjnego z opcją wykupu używanej ziemi drogowej - dbanie o porządek	Zarząd Dróg Gminnych	2018	2021	250 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zagospodarowanie terenu pod budowę boiska sportowego i placu ćwiczeń dla jednostek OSP w miejscowości Sądzia - Podniesienie sprawności fizycznej dzieci i młodzieży oraz członków OSP	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	2019	2026	338 500,00	40 000,00	60 000,00	70 000,00	50 000,00	60 000,00
1.3.1.3	Usługi transportowe w zakresie przewozów szkolnych w Gminie Włoszakowice w roku szkolnym 2020/2021 - Bezpieczeństwo dzieci i młodzieży	Urząd Gminy Włoszakowice	2020	2021	313 585,00	180 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Kształcenie zawodowe młodzieży - Kształcenie zawodowe młodzieży	Urząd Gminy Włoszakowice	2020	2021	7 100,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obrębu geodezyjnego Dłużyna -	Urząd Gminy Włoszakowice	2020	2021	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obrębu geodezyjnego Bukowiec Górny -	Urząd Gminy Włoszakowice	2020	2021	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenów zamieszkałych gminy -	Urząd Gminy Włoszakowice	2020	2021	1 871 100,00	1 383 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Rozwój elektronicznych usług publicznych w Gminie Włoszakowice - Rozwój elektronicznych usług publicznych	Urząd Gminy Włoszakowice	2021	2022	130 773,62	72 324,00	58 449,62	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 904 977,47	2 801 323,47	2 072 175,00	209 225,00	237 515,00	338 990,00
1.3.2.1	Budowa stadionu lekkoatletycznego i boiska wielofunkcyjnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą przy istniejącej hali sportowo-środowiskowej we Włoszakowicach - Podniesienie stopnia sprawności kultury fizycznej	Urząd Gminy Włoszakowice	2015	2021	2 959 226,47	1 501 237,47	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	396 260,00	6 786 124,62
1.a	58 500,00	2 340 373,62
1.b	337 760,00	4 445 751,00
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	396 260,00	6 786 124,62
1.3.1	58 500,00	2 340 373,62
1.3.1.1	0,00	0,00
1.3.1.2	58 500,00	338 500,00
1.3.1.3	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	1 871 100,00
1.3.1.8	0,00	130 773,62
1.3.2	337 760,00	4 445 751,00
1.3.2.1	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.2	Wniesienie wkładów do spółki GZK Sp. z o.o. we Włoszakowicach - Podwyższenie kapitału zakładowego spółki GZK Sp. z o.o. we Włoszakowicach	Urząd Gminy Włoszakowice	2020	2026	1 800 000,00	400 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2.3	Zagospodarowanie sportowo-rekreacyjne terenu przy Ośrodku Żeglarskim nad Jeziorem Dominickim oraz budowa ścieżki pieszo-rowerowej - Zagospodarowanie terenu	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	2021	2024	262 236,00	10 086,00	212 175,00	9 225,00	30 750,00	0,00
1.3.2.4	Budowa boiska sportowego oraz urządzeń sportowo-rekreacyjnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą we wsi Boszkowo - Zagospodarowanie terenu	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	2024	2026	283 515,00	0,00	0,00	0,00	6 765,00	138 990,00
1.3.2.5	Budowa ciągu pieszo-rowerowego przy drodze gminnej nr 712631P Włoszakowice-Dominice - Podniesienie bezpieczeństwa oraz redukcja emisji CO2	Zarząd Dróg Gminnych	2021	2022	2 500 000,00	840 000,00	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Nabycie roszczenia o zwrot poniesionych nakładów na działce nr 996 w Boszkowie-Letnisku (obręb Grotniki) - Nabycie poniesionych nakładów	Urząd Gminy Włoszakowice	2020	2021	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit zobowiązań
1.3.2.2	200 000,00	1 400 000,00
1.3.2.3	0,00	262 236,00
1.3.2.4	137 760,00	283 515,00
1.3.2.5	0,00	2 500 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Włoszakowice na lata 2021 - 2026

W przedstawianym projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszakowice uwzględnia się dyspozycje zawarte w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 roku zmieniające rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego opublikowanym w Dzienniku Ustaw 2020 roku pod pozycją 1381 stosując obowiązujące wzory załączników.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano:

- 1) historyczne dane dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2018 i 2019 oraz plan na 30 września 2020 w porównaniu z przewidywanym wykonaniem na koniec roku 2020, gdzie uwzględniono dane aktualne na dzień 28 października 2020 roku,
 - 2) założenia polityki finansowej państwa,
 - 3) zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej,
 - 4) wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie Gminy w odniesieniu szczególnie do danych roku 2020, 2021 i następnych,
- Wieloletnią Prognozę Finansową sporządzono do roku 2026, gdyż w tym roku planowane są ostatnie spłaty zaciągniętych już przez Gminę i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Sporządzając Wieloletnią Prognozę Finansową kierowano się zasadą realnego i ostrożnego planowania dochodów, uwzględniając również możliwości wykonania poszczególnych pozycji oraz zdarzenia, które mogą mieć wpływ na gospodarkę finansową gminy.

Dochody określone zostały w następujący sposób:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych dla roku 2021 zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 roku, a dla lat następnych przyjmując wzrost o wskaźnik PKB 4%, mając na uwadze wzrosty wynagrodzenia minimalnego i przeciętnego.
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych dla roku 2021 zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2020, a dla lat następnych zaplanowano przyjmując wzrost o wskaźnik PKB 4%,
- dochody z subwencji ogólnej dla roku 2021 zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 roku, a dla lat następnych przyjmując wzrost o wskaźnik PKB 4%,
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące dla roku 2021 zaplanowano w oparciu o złożone deklaracje jednostek dotujących, a dla lat następnych zaplanowano przyjmując wzrost o wskaźnik PKB 4%,
- pozostałe dochody bieżące dla roku 2021 zaplanowano w oparciu o zebrane informacje planistyczne jednostek organizacyjnych, a dla lat następnych zaplanowano przyjmując wzrost o wskaźnik inflacji 1,8%, z uwzględnieniem wzrostu podatku od nieruchomości o wskaźnik inflacji z I półrocza 2020r. o 3,9%, mając na uwadze również wzrost podstawy opodatkowania oraz skuteczną windykację.
- dochody majątkowe dla roku 2021 zaplanowano na podstawie wskazanych do sprzedaży nieruchomości oraz przewidywanego wpływu ze złożonego końcowego wniosku o płatność ostatecznie rozliczającego zrealizowaną w latach 2016-2020 inwestycję „Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej Aglomeracji Włoszakowice”. W kolejnych latach 2022-2026 zaplanowano dochody równe w każdym roku 300.000,00 złotych z założeniem, że w razie zagrożenia utraty płynności finansowej gmina będzie realizować dochody ze sprzedaży majątku.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano wydatki budżetowe kierując się zasadą dużej dyscypliny ponoszenia wydatków bieżących, co stwarza większe możliwości w sferze wydatków inwestycyjnych oraz maksymalnego korzystania ze środków zewnętrznych. Na rok 2021

zaplanowano wydatki zgodnie z zebranymi informacjami planistycznymi jednostek. Kolejne lata to wzrost o procent inflacji 1,8%. Szczególną pozycją wydatków bieżących są wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które zaplanowano uwzględniając wzrost o wskaźnik inflacji.

Wydatki na obsługę długu to planowane odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczki zaplanowane zgodnie z harmonogramami podpisanych umów z uwzględnieniem kredytu planowanego do zaciągnięcia w roku 2021.

Zaplanowane wydatki majątkowe w roku 2021 wynikają z informacji planistycznych jednostek oraz zaplanowanych przedsięwzięć, z uwzględnieniem możliwości budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2026 zaplanowano w poszczególnych latach nadwyżki, które planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczki.

W roku 2021 zaplanowano przychody w wysokości 2.665.000,00 złotych z tytułu kredytu długoterminowego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz rozchody w wysokości 3.140.000,00 złotych, co w całości dotyczy spłat zaciągniętych kredytów. W kolejnych latach rozchody zaplanowano w oparciu o zawarte już umowy kredytowe oraz uwzględniając zaplanowany kredyt w roku 2021.

Na koniec 2020 roku zadłużenie w BS Włoszakowice 5.640.324,63 złotych, w BS w Siedlcu 1.434.536,71 złotych, w NFOŚiGW w Warszawie 5.023.069,95 złotych oraz umowa leasingu na kwotę 53.121,03 złotych, co łącznie daje 12.151.052,32 złote. Do końca 2020 roku zaplanowany jest jeszcze kredyt w wysokości do 3.000.000,00 złotych. W efekcie zadłużenie gminy na koniec roku 2020 może wynieść 15.151.052,32 złote. W kwotach zadłużenia na następne lata uwzględniono kredyt planowany do zaciągnięcia w roku 2021 w kwocie 2.665.000,00 złotych, uwzględniając jednocześnie zakładane kwoty spłaty rat wcześniej pobranych kredytów zgodnie z zawartymi umowami. Zakłada się, że od roku 2022 Gmina nie będzie zwiększała zadłużenia.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2026 w wykazie przedsięwzięć pozostały te, których okres realizacji przypada na rok 2021 i lata następne, czyli:

1) W zakresie zadań bieżących:

- dostawa w formie leasingu operacyjnego z opcją wykupu używanej zmiataarki drogowej, okres realizacji 2018-2021, którego realizacja dobiegnie końca w roku 2021.
- zagospodarowanie terenu pod budowę boiska sportowego i placu ćwiczeń dla jednostek OSP w miejscowości Sądzia, okres realizacji 2019-2026, realizacja zadania nie została rozpoczęta, limit wydatków z roku 2020 został przesunięty na rok 2026,
- usługi transportowe w zakresie przewozów szkolnych w Gminie Włoszakowice w roku szkolnym 2020/2021, okres realizacji 2020-2021, uaktualniono limit zobowiązań w związku z podpisaną umową,
- kształcenie zawodowe młodzieży, okres realizacji 2020-2021,
- sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obrębu geodezyjnego Dłużyna, okres realizacji 2020-2021,
- sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obrębu geodezyjnego Bukowiec Górny, okres realizacji 2020-2021,
- odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenów zamieszkałych gminy, okres realizacji 2020-2021,

Lista przedsięwzięć w zakresie zadań bieżących została uzupełniona o zadanie „Rozwój elektronicznych usług publicznych w Gminie Włoszakowice”, okres realizacji 2021-2022.

2) W zakresie zadań majątkowych:

- budowa stadionu lekkoatletycznego i boiska wielofunkcyjnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą przy istniejącej hali sportowo-środowiskowej we Włoszakowicach, okres realizacji 2015-2021, zadanie zostanie zakończone i rozliczone w roku 2021,
- wniesienie wkładów do spółki GZK Sp. z o.o. we Włoszakowicach, okres realizacji 2020-2026, uaktualniono limit zobowiązań w związku z podpisaną umową,
- zagospodarowanie sportowo-rekreacyjne terenu przy Ośrodku Żeglarskim nad Jeziorem Dominickim oraz budowa ścieżki pieszo-rowerowej, okres realizacji 2021-2024,

- budowa boiska sportowego oraz urządzeń sportowo-rekreacyjnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą we wsi Boszkowo, okres realizacji 2024-2026,
- budowa ciągu pieszo-rowerowego przy drodze gminnej nr 712631P Włoszakowice-Dominice, okres realizacji 2021-2022,
- nabycie roszczenia o zwrot poniesionych nakładów na działce nr 996 w Boszkowie Letnisku (obręb Grotniki), okres realizacji 2020-2021, uaktualniono limit zobowiązań w związku z podpisaną umową.

Wszystkie przedsięwzięcia zaplanowano do realizacji ze środków własnych, jednak na zadania, które będą mogły uzyskać dofinansowanie zewnętrzne, są już złożone lub dopiero będą składane wnioski o dofinansowanie.

Dotychczasowe wykonanie budżetu w roku 2020 przebiega prawie proporcjonalnie do upływu czasu (wg stanu na dzień 30.09.2020 roku 80% dochody i 65% wydatki), co nie oznacza, że nie będzie potrzeby wprowadzenia dalszych zmian w planie. Istotne zmiany budżetu w roku 2020 mogą spowodować potrzebę wprowadzenia zmian również w obowiązującej Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Omówione powyżej okoliczności, a przede wszystkim uwzględnienie uaktualnionych przedsięwzięć, co przekłada się na całokształt WPF, wywarły wpływ na ostatecznie przygotowaną i przedstawioną Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Włoszakowice na lata 2021 - 2026.

Wszystkie wskazane powyżej okoliczności przemawiają za uchyleniem aktualnie obowiązującej Wieloletniej Prognozy Finansowej i zastąpienie jej przedkładanym projektem.