

Projekt

z dnia 8 października 2020 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXVIII/ /2020
RADY MIEJSKIEJ W WIERUSZOWIE**

z dnia 9 października 2020 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieruszów

Na podstawie art. 226, art. 227 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) Rada Miejska w Wieruszowie uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XVII/133/2019 z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieruszów wprowadza się następujące zmiany:

- 1) tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej, stanowiąca dotychczasowy załącznik nr 1 do uchwały, otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej, stanowiący dotychczasowy załącznik nr 2 do uchwały, otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej, stanowiące dotychczasowy załącznik nr 3 do uchwały, otrzymują brzmienie jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości w Biuletynie Informacji Publicznej.

Treść pierwotnej uchwały sporządzona przez Komitet. Nowy

Spon. A. Polna

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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	
2020	78 879 013,70	73 920 014,67	16 700 190,00	870 000,00	11 802 189,00	23 722 688,67	20 824 947,00	12 405 260,00	4 958 999,03	1 515 000,00	3 124 417,03	
2021	77 170 000,00	76 870 000,00	17 000 000,00	870 000,00	11 500 000,00	24 800 000,00	22 700 000,00	13 650 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2022	78 647 310,00	78 000 000,00	17 500 000,00	900 000,00	11 500 000,00	25 000 000,00	23 100 000,00	14 500 000,00	647 310,00	300 000,00	347 310,00	
2023	80 929 777,00	79 900 000,00	18 000 000,00	900 000,00	11 500 000,00	25 000 000,00	24 500 000,00	15 700 000,00	1 029 777,00	300 000,00	729 777,00	
2024	82 700 000,00	82 700 000,00	19 000 000,00	1 000 000,00	12 000 000,00	25 000 000,00	25 700 000,00	16 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	83 500 000,00	83 500 000,00	19 000 000,00	1 000 000,00	12 000 000,00	25 500 000,00	26 000 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	83 500 000,00	83 500 000,00	19 000 000,00	1 000 000,00	12 000 000,00	25 500 000,00	26 000 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	84 500 000,00	84 500 000,00	19 000 000,00	1 000 000,00	12 000 000,00	26 000 000,00	26 500 000,00	17 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	84 500 000,00	84 500 000,00	19 000 000,00	1 000 000,00	12 000 000,00	26 000 000,00	26 000 000,00	17 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	86 500 000,00	86 500 000,00	19 500 000,00	1 000 000,00	12 500 000,00	26 500 000,00	26 500 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	86 500 000,00	86 500 000,00	19 500 000,00	1 000 000,00	12 500 000,00	26 500 000,00	26 500 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	87 500 000,00	87 500 000,00	20 000 000,00	1 000 000,00	12 500 000,00	26 500 000,00	27 000 000,00	18 500 000,00	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 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			
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
2020	88 391 336,05	76 226 015,21	29 311 337,09	0,00	0,00	751 000,00	0,00	0,00	0,00	12 165 320,84	12 164 820,84	1 521 590,00
2021	77 804 914,00	72 600 000,00	27 100 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	5 204 914,00	5 207 914,00	1 021 590,00
2022	76 520 083,40	74 050 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	2 470 083,40	2 470 083,40	21 590,00
2023	78 802 550,40	76 000 000,00	27 200 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	2 802 550,40	2 802 550,40	0,00
2024	79 572 773,40	77 400 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	2 172 773,40	2 172 773,40	0,00
2025	80 237 605,40	79 000 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	1 237 605,40	1 237 605,40	0,00
2026	80 382 773,40	79 000 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	1 382 773,40	1 382 773,40	0,00
2027	81 718 750,00	80 500 000,00	28 200 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 218 750,00	1 218 750,00	0,00
2028	81 718 750,00	80 500 000,00	28 200 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 218 750,00	1 218 750,00	0,00
2029	82 718 750,00	82 000 000,00	28 500 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	718 750,00	718 750,00	0,00
2030	83 114 531,87	82 000 000,00	28 500 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 114 531,87	1 114 531,87	0,00
2031	83 800 000,00	83 000 000,00	28 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	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	
2020	-9 512 322,35	0,00	11 340 593,91	7 109 898,20	7 109 898,20	0,00	0,00	4 230 695,71	2 402 424,15	
2021	-634 914,00	0,00	2 205 452,93	2 205 452,93	634 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 127 226,60	2 127 226,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 127 226,60	2 127 226,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 127 226,60	3 127 226,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	3 262 394,60	3 262 394,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	3 117 226,60	3 117 226,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 781 250,00	2 781 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 781 250,00	2 781 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	3 781 250,00	3 781 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	3 385 468,13	3 385 468,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem 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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 828 271,56	1 828 271,56	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 570 538,93	1 570 538,93	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 127 226,60	2 127 226,60	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 127 226,60	2 127 226,60	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 127 226,60	3 127 226,60	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 262 394,60	3 262 394,60	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 117 226,60	3 117 226,60	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 781 250,00	2 781 250,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 781 250,00	2 781 250,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 781 250,00	3 781 250,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 385 468,13	3 385 468,13	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	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:							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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 555 605,13	0,00	-2 306 000,54	1 924 695,17	
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	30 190 519,13	0,00	4 270 000,00	4 270 000,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	28 063 292,53	0,00	3 950 000,00	3 950 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	25 936 065,93	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	22 808 839,33	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	19 546 444,73	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 429 218,13	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 647 968,13	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 866 718,13	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 085 468,13	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	

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
2020	5,14%	-3,07%	-0,05%	14,09%	16,38%	TAK	TAK
2021	4,55%	10,41%	10,99%	7,59%	9,88%	TAK	TAK
2022	5,28%	8,92%	9,48%	5,28%	7,56%	TAK	TAK
2023	5,15%	8,38%	8,93%	6,81%	6,81%	TAK	TAK
2024	6,55%	10,31%	10,31%	9,80%	9,80%	TAK	TAK
2025	6,57%	8,71%	x	9,57%	9,57%	TAK	TAK
2026	6,17%	8,55%	x	6,20%	7,68%	TAK	TAK
2027	5,44%	7,52%	x	7,46%	7,46%	TAK	TAK
2028	5,35%	7,44%	x	8,97%	8,97%	TAK	TAK
2029	6,72%	7,92%	x	8,55%	8,55%	TAK	TAK
2030	5,89%	7,75%	x	8,40%	8,40%	TAK	TAK
2031	6,23%	7,54%	x	8,31%	8,31%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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
2020	207 715,80	207 715,80	207 017,98	127 915,00	127 915,00	127 915,00	220 394,44	220 394,44	199 636,98
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 299,91	350 299,91	209 948,75
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 868,55	105 868,55	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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
2020	297 915,00	297 915,00	127 915,00	10 135 103,17	59 220,80	10 075 882,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	2 876 869,91	350 299,91	2 526 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 551 855,55	105 868,55	2 445 987,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 758 232,00	0,00	1 758 232,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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:					wypłaty 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 ustawowemu 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	
2020	1 828 271,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 570 538,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	2 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 145 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 700 000,00	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. Automatische wyczerpanie 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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 175 040,72	10 135 103,17	2 876 869,91	2 551 855,55	1 758 232,00	17 322 060,63
1.a	- wydatki bieżące				617 251,21	59 220,80	350 299,91	105 868,55	0,00	515 389,26
1.b	- wydatki majątkowe				24 557 789,51	10 075 882,37	2 526 570,00	2 445 987,00	1 758 232,00	16 806 671,37
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:				617 251,21	59 220,80	350 299,91	105 868,55	0,00	515 389,26
1.1.1	- wydatki bieżące				617 251,21	59 220,80	350 299,91	105 868,55	0,00	515 389,26
1.1.1.1	Centrum Usług Społecznych w powiecie wierszowskim - Poprawa jakości życia mieszkańców	MGOPS Wieruszów	2018	2020	114 562,75	12 700,80	0,00	0,00	0,00	12 700,80
1.1.1.2	Centrum Usług Środowiskowych -"Razem lepiej" - Poprawa jakości życia mieszkańców	MGOPS Wieruszów	2020	2022	502 688,46	46 520,00	350 299,91	105 868,55	0,00	502 688,46
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				24 557 789,51	10 075 882,37	2 526 570,00	2 445 987,00	1 758 232,00	16 806 671,37
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 557 789,51	10 075 882,37	2 526 570,00	2 445 987,00	1 758 232,00	16 806 671,37
1.3.2.1	Budowa kompleksu sportowego przy ul. Sportowej 4 w Wieruszowie - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2016	2020	11 504 482,89	4 153 950,00	0,00	0,00	0,00	4 153 950,00
1.3.2.2	Dotacja celowa dla Powiatu Wieruszowskiego - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Miejski	2019	2022	2 586 360,00	1 521 590,00	1 021 590,00	21 590,00	0,00	2 564 770,00
1.3.2.3	Zagospodarowanie terenu Marianka Park w Wieruszowie - Poprawa jakości życia	Urząd Miejski	2019	2020	1 495 172,00	1 369 672,00	0,00	0,00	0,00	1 369 672,00
1.3.2.4	Budowa chodnika przy drodze gminnej w miejscowości Dobrydział w ramach FS - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski	2019	2020	39 885,25	19 990,00	0,00	0,00	0,00	19 990,00
1.3.2.5	Budowa chodnika przy drodze gminnej w miejscowości Kowalówka w ramach FS - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski	2019	2020	40 172,17	21 172,17	0,00	0,00	0,00	21 172,17
1.3.2.6	Rewitalizacja parku miejskiego wraz z zagospodarowaniem przestrzeni pomiędzy rzekami Prosną i Niesobem w Wieruszowie - Rewitalizacja zieleni miejskiej	Urząd Miejski	2019	2021	1 255 711,00	610 731,00	524 980,00	0,00	0,00	1 135 711,00
1.3.2.8	Budowa Centrum Kultury w Wieruszowie - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2020	2023	2 528 455,00	200 000,00	300 000,00	1 000 000,00	1 028 455,00	2 528 455,00
1.3.2.9	Przebudowa dróg gminnych ulice Zamkowa, Ciemna i Bużniczna w Wieruszowie - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski	2019	2022	806 796,00	52 176,00	0,00	676 620,00	0,00	728 796,00
1.3.2.10	Przebudowa dróg gminnych ulica Kilińskiego, Braci Polaków, Getta Wieruszowskiego w Wieruszowie - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski	2020	2023	1 589 155,00	111 601,00	0,00	747 777,00	729 777,00	1 589 155,00
1.3.2.11	Kompleksowa termomodernizacja budynku przy ul. Kępińskiej 2A w Wieruszowie, przeznaczonego na Centrum Aktywności Społecznej - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2020	2021	2 630 000,20	1 950 000,20	680 000,00	0,00	0,00	2 630 000,20

Strona 1 z 2

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.12	Rewitalizacja płyty Rynku w Wieruszowie - Rewitalizacja zieleni miejskiej	Urząd Miejski	2019	2020	81 600,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00

Załącznik nr 3

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieruszów

Wprowadzenie

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wieruszów została przygotowana na lata 2020-2031. W przedsięwzięciach w latach 2020-2023 została dokonana weryfikacja związana z realizacją kontynuowanych i nowych zadań inwestycyjnych. Zweryfikowane zostały również planowane do uzyskania dochody bieżące i majątkowe, wydatki bieżące i majątkowe oraz kwoty spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek, emisji obligacji oraz kwot związanych z obsługą długu.

Z uwagi na zapisy art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), z którego wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3, prognozę opracowano na lata 2020-2031. Do przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do uchwały należą wieloletnie programy, projekty lub zadania pozostałe. Ponieważ ostatni wykup serii obligacji przypada na 2031 rok, wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona z uwzględnieniem tego okresu. Pomimo odległego terminu, przygotowana prognoza jest realistyczna, a przyjęte wielkości finansowe mogą być na bieżąco weryfikowane.

Założenia dotyczące kształtowania się dochodów i wydatków budżetowych oraz wyniku budżetu w kolejnych latach zostały opracowane na podstawie danych historycznych. Podstawę do obliczeń stanowiły dane historyczne dotyczące wykonania budżetów za lata 2017-2019.

W obecnym stanie prawnym funkcjonuje kilka norm, które stanowią ograniczenia możliwości finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Zgodnie z nimi, jednostki samorządu terytorialnego zobligowane są do przestrzegania wskaźników obsługi zadłużenia określonych w ustawie o finansach publicznych. Indywidualny wskaźnik limitujący wielkość obsługi zadłużenia (spłaty zobowiązań wraz z odsetkami w relacji do dochodów bieżących pomniejszone o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące) nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z siedmiu ostatnich lat w relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące pomniejszone o 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 do dochodów bieżących budżetu pomniejszone o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące.

Kolejnym ograniczeniem możliwości finansowych gminy jest wymóg wynikający z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zgodnie z którym wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Dochody ogółem

Dochody bieżące, dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku zostały wykazane w poszczególnych latach w oparciu o plan na rok 2020 z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych i wynoszą:

– dochody ogółem	78 879 013,70 zł,
– dochody bieżące	73 920 014,67 zł,
– dochody majątkowe	4 958 999,03 zł,
w tym: ze sprzedaży majątku	1 515 000,00 zł

Dochody bieżące

Prognozując dochody bieżące w zakresie dochodów z tytułu podatków lokalnych w tym podatku od nieruchomości założono wzrost stawek w stosunku do roku 2019. Pozostałe dochody zaplanowano w poszczególnych latach z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych, uwzględniając korekty wynikające ze specyfiki jednostki..

Dochody majątkowe

W wieloletniej prognozie dochodów założono sprzedaż majątku w roku 2020 na poziomie 1 515 000 zł, w kolejnych latach kwotę 300 000 zł.

Wydatki ogółem

W wydatkach zostały wyszczególnione kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, kwoty wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu gminy i jednostek organizacyjnych. Zgodnie z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące będą przekraczać dochody bieżące. W związku z tym, w prognozie finansowej posłużono się danymi historycznymi uwzględniając wzrost wydatków bieżących tylko o wskaźnik inflacji. Zważając na tempo wzrostu wydatków bieżących w latach

poprzednich, zwiększający się zakres zadań własnych gmin, utrzymanie wydatków bieżących na takim poziomie będzie wymuszało stałe monitorowanie ich poziomu i w razie konieczności ewentualną rezygnację z niektórych wydatków gminy lub zmniejszenie zakresu realizacji zadań gminy.

Planowane wydatki w 2020 r. wynoszą:

– wydatki ogółem	88 391 336,05 zł
– wydatki bieżące	76 226 015,21 zł,
w tym: wynagrodzenia i pochodne	29 311 337,09 zł,
– wydatki majątkowe	12 165 320,84 zł

Przedsięwzięcia

Wykaz przedsięwzięć do WPF obejmuje lata 2020-2023 i obejmuje wieloletnie programy, projekty i zadania pozostałe.

Kwota długu i spłaty w roku 2020 i latach następnych

Stan zadłużenia gminy na dzień 31.12.2018 r. wyniósł 20 451 848 zł. W 2019 r. zaciągnięto nowe zobowiązanie na kwotę 8 700 000 zł oraz dokonano spłat na kwotę 5 185 572,51 zł. Wobec powyższego stan zadłużenia na dzień 31.12.2019 r. wyniesie 24 273 978,49 zł, z tego:

– pożyczki	698 810,49 zł,
– kredyty	5 875 168 zł,
– obligacje	17 700 000 zł.

W latach 2020 -21 gmina zaciągnie nowe zobowiązania niezbędne do realizacji zamierzonych inwestycji. W kolejnych latach dokonywane będą spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji.

Wskaźniki

Uwzględniając planowane na 2020 rok spłaty kredytów i pożyczek, wskaźnik obsługi długu wyniesie na koniec roku 5,14 %. Wskaźnik ten nie przekracza dopuszczalnych limitów wynikających z ustawy o finansach publicznych (14,09%). Relacja łącznej kwoty przypadających spłat rat kredytów i pożyczek do dochodów ogółem nie przekracza średniej arytmetycznej obliczonej zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości

przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej,
- dla lat 2021-2031 przyjęto wartości prognozowane zwiększone o poszczególne wskaźniki makroekonomiczne i korekty merytoryczne.

BURMISTRZ
Rafał Przybył

