

**Uchwała Nr XXIV/170/2020
Rady Gminy Wilczyce
z dnia 30 grudnia 2020 r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilczyce
na lata 2021-2027**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 713 z późn.zm.) oraz art. 226,art.227, art., art.228, art.229, art. 230 ust.6 i art. 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019r. poz.869 z późn.zm.),

**Rada Gminy Wilczyce
uchwała, co następuje:**

§ 1.

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wilczyce na lata 2021-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2.

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3.

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Wójta Gminy Wilczyce do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2,
- 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) przekazywania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2,
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia,

nie powodujących zmiany wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art.38 ust.1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5.

Traci moc uchwała Nr XIV/107/2019 Rady Gminy Wilczyce z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilczyce na lata 2020-2027 z późniejszymi zmianami.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wilczyce.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Jan Roźmiej

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXIV/170/2020 Rady Gminy Wilczyce z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilczyce na lata 2021-2027

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 713 z późn.zm.) oraz art. 226,art.227, art., art.228, art.229, art. 230 ust.6 i art. 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz.869 z późn.zm.), Rada Gminy uchwała Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wilczyce na lata 2021-2027. Okres objęty WPF wyznaczony został przez czas spłaty długu. Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej organ stanowiący podejmuje nie później niż uchwałę budżetową.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Jan Roźniak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIV/170/2020 Rady Gminy Wilczyce z dnia 30 grudnia 2020 r.

W 2021 r. deficyt budżetu w wysokości 1.365.851,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych przepisach w wysokości 500.000 zł oraz przychodami z pożyczek w wysokości 865.851,00 zł.

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: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	16 476 772,88	16 080 615,90	1 437 026,00	3 731,29	5 172 483,00	6 770 758,83	2 696 616,78	622 594,88	396 156,98	700,00	395 456,98
Wykonanie 2019	18 146 889,05	16 096 887,36	1 602 121,00	2 996,06	6 016 036,00	5 821 397,46	2 654 336,84	605 373,62	2 050 001,69	892,20	2 048 838,33
Plan 3 kw. 2020	19 097 163,79	16 751 174,79	1 505 042,00	3 000,00	6 271 604,00	6 358 034,19	2 613 494,60	594 412,00	2 345 989,00	0,00	2 345 989,00
Wykonanie 2020	19 597 163,79	16 751 174,79	1 505 042,00	3 000,00	6 271 604,00	6 358 034,19	2 613 494,60	594 412,00	2 845 989,00	0,00	2 845 989,00
2021	17 175 740,00	17 175 740,00	1 628 449,00	3 000,00	6 929 307,00	5 829 277,00	2 785 707,00	582 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	18 376 210,00	17 510 359,00	1 661 017,00	4 000,00	7 067 893,00	5 936 967,00	2 840 482,00	593 640,00	865 851,00	0,00	865 851,00
2023	17 860 566,00	17 860 566,00	1 694 238,00	6 000,00	7 209 251,00	6 055 706,00	2 895 371,00	605 512,00	0,00	0,00	0,00
2024	18 217 777,00	18 217 777,00	1 728 123,00	7 000,00	7 353 436,00	6 176 820,00	2 952 398,00	617 623,00	0,00	0,00	0,00
2025	18 582 133,00	18 582 133,00	1 762 685,00	8 000,00	7 500 504,00	6 300 357,00	3 010 587,00	629 975,00	0,00	0,00	0,00
2026	18 953 776,00	18 953 776,00	1 797 939,00	9 000,00	7 650 514,00	6 426 364,00	3 069 959,00	642 575,00	0,00	0,00	0,00
2027	19 332 851,00	19 332 851,00	1 833 898,00	10 000,00	7 803 525,00	6 554 891,00	3 130 537,00	655 426,00	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		
Wykonanie 2018	16 662 835,80	15 296 509,62	3 733 063,96	0,00	0,00	71 348,04	553,07	0,00	0,00	1 366 326,18	1 366 326,18	98 000,00
Wykonanie 2019	17 139 066,58	14 126 868,10	3 903 885,76	0,00	0,00	83 605,83	510,04	4 369,00	0,00	3 012 198,48	3 012 198,48	39 870,84
Plan 3 kw. 2020	20 160 055,45	16 026 587,45	4 252 219,71	0,00	0,00	92 000,00	0,00	8 158,00	0,00	4 133 468,00	4 133 468,00	50 000,00
Wykonanie 2020	19 710 055,45	16 026 587,45	4 252 219,71	0,00	0,00	92 000,00	0,00	8 158,00	0,00	3 683 468,00	3 683 468,00	50 000,00
2021	18 541 591,00	16 131 591,00	4 639 808,00	0,00	0,00	81 000,00	0,00	8 158,00	0,00	2 410 000,00	2 410 000,00	50 000,00
2022	17 110 359,00	16 292 327,00	4 829 226,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	8 158,00	0,00	818 032,00	818 032,00	0,00
2023	17 460 566,00	16 618 173,00	4 925 811,00	0,00	0,00	56 000,00	0,00	8 158,00	0,00	842 393,00	842 393,00	0,00
2024	17 817 777,00	16 950 537,00	5 024 327,00	0,00	0,00	51 000,00	0,00	8 158,00	0,00	867 240,00	867 240,00	0,00
2025	18 165 900,00	17 289 547,00	5 124 814,00	0,00	0,00	26 500,00	0,00	8 158,00	0,00	876 353,00	876 353,00	0,00
2026	18 553 776,00	17 635 338,00	5 227 310,00	0,00	0,00	16 785,00	0,00	8 158,00	0,00	918 438,00	918 438,00	0,00
2027	18 932 851,00	17 988 045,00	5 331 856,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00	6 118,00	0,00	944 806,00	944 806,00	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		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2018	-186 062,92	0,00	1 319 504,11	1 082 952,00	814 332,11	0,00	0,00	236 552,11	0,00	
Wykonanie 2019	1 007 822,47	0,00	1 021 788,19	400 000,00	383 281,00	0,00	0,00	621 788,19	71 788,19	
Plan 3 kw. 2020	-1 062 891,66	0,00	1 462 891,66	0,00	0,00	21 284,98	21 284,98	1 441 606,68	1 041 606,68	
Wykonanie 2020	-112 891,66	0,00	1 462 891,66	0,00	0,00	21 284,98	21 284,98	1 441 606,68	1 041 606,68	
2021	-1 365 851,00	0,00	1 815 851,00	865 851,00	865 851,00	500 000,00	500 000,00	450 000,00	0,00	
2022	1 265 851,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	416 233,00	416 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	400 000,00	400 000,00	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:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			z tego:			
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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	511 653,00	511 653,00	211 653,00	211 653,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	566 719,00	566 719,00	266 719,00	266 719,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 265 851,00	1 265 851,00	865 851,00	865 851,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	416 233,00	416 233,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	383 281,00	0,00	383 281,00	

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		
	łączna 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 ^{B)} 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	3 432 952,00	0,00	784 106,28	1 020 658,39	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	3 266 233,00	0,00	1 970 019,26	2 591 807,45	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 866 233,00	0,00	724 587,34	2 187 479,00	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 866 233,00	0,00	724 587,34	2 187 479,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 282 084,00	0,00	1 044 149,00	1 994 149,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 016 233,00	0,00	1 218 032,00	1 218 032,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 616 233,00	0,00	1 242 393,00	1 242 393,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 216 233,00	0,00	1 267 240,00	1 267 240,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 292 586,00	1 292 586,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 318 438,00	1 318 438,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 344 806,00	1 344 806,00	

B) 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 dotyczących 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	9,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	19,99%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	7,94%	7,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	7,94%	7,94%	x	x	x	x
2021	4,61%	9,92%	9,92%	12,38%	12,38%	TAK	TAK
2022	3,99%	11,13%	11,13%	12,62%	12,62%	TAK	TAK
2023	3,79%	11,00%	11,00%	9,66%	9,66%	TAK	TAK
2024	3,68%	10,95%	10,95%	10,68%	10,68%	TAK	TAK
2025	3,54%	10,74%	x	11,03%	11,03%	TAK	TAK
2026	3,26%	10,66%	x	11,67%	11,67%	TAK	TAK
2027	0,15%	10,59%	x	10,33%	10,33%	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	0,00	0,00	0,00	214 447,00	214 447,00	214 447,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 998 238,33	1 998 238,33	1 995 905,63	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	433 740,40	433 740,40	415 694,03	2 300 789,00	2 300 789,00	2 100 454,07	433 740,40	433 740,40	415 694,03
Wykonanie 2020	433 740,40	433 740,40	415 694,03	2 300 789,00	2 300 789,00	2 100 454,07	433 740,40	433 740,40	415 694,03
2021	278 814,00	278 814,00	264 176,27	0,00	0,00	0,00	278 814,00	278 814,00	264 176,27
2022	278 814,00	278 814,00	264 176,27	0,00	0,00	0,00	278 814,00	278 814,00	264 176,27
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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	695 217,11	0,00	268 513,10	696 225,71	1 008,60	695 217,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 293 158,63	2 293 158,63	1 697 529,63	2 296 735,47	3 576,84	2 293 158,63	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	3 361 268,00	3 361 268,00	2 100 454,07	3 742 508,40	381 240,40	3 361 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 361 268,00	3 361 268,00	2 100 454,07	3 742 508,40	381 240,40	3 361 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 700 000,00	1 700 000,00	865 851,00	2 498 314,00	298 314,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	298 314,00	298 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	18 500,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	18 500,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	7 000,00	7 000,00	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

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 bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wyplaty 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	
Wykonanie 2018	511 653,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	566 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	8 861,01	
Wykonanie 2020	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	8 861,01	
2021	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	416 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	400 000,00	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 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Jan Roźmiej

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF ” do Uchwały Nr XXIV/170/2020 Rady Gminy Wilczyce z dnia 30 grudnia 2020 r.

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)				3 711 540,40	2 498 314,00	298 314,00	18 500,00	18 500,00	7 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 013 868,40	298 314,00	298 314,00	18 500,00	18 500,00	7 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 697 672,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 064 040,40	1 978 814,00	278 814,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				901 368,40	278 814,00	278 814,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	RAZEM dla dobra SENIORÓW- program wsparcia osób niesamodzielnich w Gminie Wilczyce - Zwiększenie dostępności usług społecznych, rozdz. 85295	Urząd Gminy w Wilczycach	2020	2022	901 368,40	278 814,00	278 814,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 162 672,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Wilczyce - Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Gminy w Wilczycach	2019	2021	1 730 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	RAZEM dla dobra SENIORÓW- program wsparcia osób niesamodzielnich w Gminie Wilczyce - Zwiększenie dostępności usług społecznych, rozdz. 85295	Urząd Gminy w Wilczycach	2020	2022	432 672,00	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				647 500,00	519 500,00	19 500,00	18 500,00	18 500,00	7 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				112 500,00	19 500,00	19 500,00	18 500,00	18 500,00	7 000,00
1.3.1.3	Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Wilczyce w msc. Radoszki, Przewody, Tułkowice- rozdz.60016 - Trwałość projektu	Urząd Gminy w Wilczycach	2018	2022	5 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Przebudowa istniejącej przepompowni na stację wodociągową wraz z wyposażeniem oraz modernizacją zbiornika wyrównawczego w m. Łukawa i budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Wilczyce - Trwałość projektu- rozdz.01010	Urząd Gminy w Wilczycach	2020	2024	65 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00
1.3.1.5	Szkolne Pracownie Informatyczne Woj.Świętokrzyskiego(e-pracownie WS) - Trwałość projektu - rozdz.72095 par.4430	Szkoła Podstawowa w Wilczycach	2020	2024	7 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00
1.3.1.6	Ekoenergia w gminach Obrazów, Wilczyce, Sadowie, Wojciechowice, Wasniów - Trwałość projektu rozdz.90005, § 4430	Urząd Gminy w Wilczycach	2021	2025	10 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
1.3.1.7	Głęboka termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej - Trwałość projektu, rozdz.70005 § 4260	Urząd Gminy w Wilczycach	2021	2025	25 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				535 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Przewody - Podniesienie jakości infrastruktury spełniającej funkcję kulturalną i społeczną	Urząd Gminy w Wilczycach	2020	2021	535 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	2 465 436,20
1.a	265 436,20
1.b	2 200 000,00
1.1	1 882 436,20
1.1.1	182 436,20
1.1.1.1	182 436,20
1.1.2	1 700 000,00
1.1.2.7	1 700 000,00
1.1.2.8	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	583 000,00
1.3.1	83 000,00
1.3.1.3	2 000,00
1.3.1.4	40 000,00
1.3.1.5	6 000,00
1.3.1.6	10 000,00
1.3.1.7	25 000,00
1.3.2	500 000,00
1.3.2.1	500 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY



Jan Roźmiej

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wilczyce została ustalona na lata 2021-2027. Okres objęty WPF wyznaczony został przez czas spłaty długu. Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z wartościami budżetu w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu Gminy. Planowane dochody uwzględniają wpływy z dochodów przypadających Gminie na podstawie ustaw oraz przepisów gminnych ustanawiających dany tytuł prawny na podstawie upoważnienia ustawowego. Kwotę subwencji ogólnej oraz planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zostały zaplanowane na podstawie pisma przekazanego przez Ministra Finansów. Wielkości dotacji celowych na zadania zlecone oraz dotacji na dofinansowanie realizacji zadań własnych ujęto w uchwale budżetowej na podstawie informacji Wojewody i Delegatury Krajowego Biura Wyborczego.

Najważniejszym źródłem dochodów dla gminy jest podatek rolny. Planowany poziom dochodów z tego tytułu uwzględnia stopień ich realizacji oraz ocenę realnych możliwości ich uzyskania. Stawki podatków i opłat lokalnych przyjęto zgodnie z podjętymi uchwałami. Inne znaczące tytuły dochodów to: udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (udziały w PIT), podatki (od nieruchomości, od środków transportowych, od czynności cywilnoprawnych), wpływy z najmu i dzierżawy. Istotnym dochodem dla Gminy jest subwencja ogólna i oświatowa.

Dochody budżetu Gminy na lata 2021-2027 wynikają z prognoz opartych na wskaźnikach makroekonomicznych dotyczących zakładanego na najbliższe lata wzrostu PKB, wskaźniki inflacji i wskaźniki wzrostu przeciętnego wynagrodzenia. Wzrost dochodów ogółem wynika ze wzrostu dochodów bieżących w poszczególnych latach o 2%. Wzrost dochodów zaplanowano w oparciu o założenie, że będzie następował wzrost dochodów między innymi z tytułu podatków i udziałów PIT.

Planowane wydatki bieżące ustalono w oparciu o najpilniejsze potrzeby oraz niezbędne zabezpieczenie funkcjonowania jednostek organizacyjnych Gminy. Wzrost wydatków bieżących w latach 2022-2027 wynosi w granicach 2-2,5 %. Wydatki majątkowe na projekty

unijne w 2021 r. to 1.700.000 zł i dotyczy inwestycji „ Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Wilczyce.” Dotacja z UE to 865.851 zł i wpłynie do budżetu w 2022 r. po rozliczeniu zadania. W 2021 r. planowane przychody z tytułu pożyczek w wysokości 865.851 zł to wyprzedzające finansowanie w/w zadania.

W latach 2021-2022 zaplanowano dochody i wydatki bieżące na projekt z udziałem środków europejskich – „ RAZEM dla dobra SENIORÓW „ w wysokości 278.814 zł w 2021 r. i 278.814 zł w 2022 r.

Wydatki majątkowe na lata 2022-2027 zaplanowano na podstawie rozliczenia budżetu w następujący sposób: dochody ogółem – wydatki bieżące- spłata długu.

W poszczególnych latach prognozy została zachowana zasada wynikająca z art.242 ustawy o finansach publicznych, czyli dochody bieżące pokrywają wydatki bieżące.

W 2021 r. planowane **dochody ogółem to 17.175.740 zł, wydatki ogółem to 18.541.591 zł.** Różnica między dochodami, a wydatkami stanowi deficyt budżetu w wysokości 1.365.851 zł, który zostanie pokryty przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych przepisach w wysokości 500.000 zł oraz przychodami z pożyczek w wysokości 865.851,00 zł.

W prognozie zawarto przychody i rozchody oraz sporządzono prognozę kwoty długu na lata 2021-2027. Planowane przychody budżetu Gminy w 2021 r. to: pożyczka na wyprzedzające finansowanie w wysokości 865.851 zł, przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych przepisach w wysokości 500.000 zł oraz wolne środki w wysokości 450.000 zł.

Planowane rozchody Gminy (spłaty kredytów) na lata 2021-2027 uwzględniają planowane spłaty rat kredytów zgodnie z zawartymi umowami oraz planowaną do spłaty w 2022 r. pożyczkę na wyprzedzające finansowanie w wysokości 865.851 zł. Rozchody w 2021 r.(spłaty kredytów) w wysokości 450.000 zł będą wykonane z wolnych środków.

W latach 2021-2027 spełniony został wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. W 2021 r. dopuszczalny limit

spłaty zobowiązań obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) wynosi 12,38 %. Relacja określona w art.243 - spłaty rat kredytów i odsetek do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w 2021 r. wynosi 4,61 %.

W załączniku Nr 2 przedstawiono planowane do realizacji przedsięwzięcia: nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację przedsięwzięcia, okres realizacji i łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach i limit zobowiązań.

Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia to kwota 3.711,540,40 zł, z tego limit wydatków w 2021 r. – 2.498.314 zł, w 2022 r. – 298.314 zł, w 2023 r. – 18.500 zł, w 2024 r. – 18.500 zł, w 2025 r. – 7.000 zł.

W 2021 r. planuje się realizację przedsięwzięć z udziałem środków europejskich:

- 1) RAZEM dla dobra SENIORÓW- program wsparcia osób niesamodzielnych w Gminie Wilczyce, łączne nakłady bieżące 901.368,40 zł, majątkowe 432.672 zł, w 2021 r. limit wydatków bieżących 278.814 zł. Okres realizacji od 2020 do 2022 r.
- 2) Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Wilczyce, łączne nakłady to 1.730.000 zł, w 2021 r. – 1.700.000 zł. Okres realizacji od 2019 do 2021 r.

Planowane przedsięwzięcie majątkowe to „Budowa świetlicy wiejskiej w m. Przewody”, łączne nakłady to 535.000 zł, limit w 2021 r. to 500.000 zł. Okres realizacji od 2020 do 2021 r.

Planowane przedsięwzięcia na zadania pozostałe to wydatki bieżące dotyczące trwałości projektu:

- 1) Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Wilczyce w msc. Radoszki, Przewody, Tułkowice, łączne nakłady to 5.000 zł, w 2021 r. - 1.000 zł. Okres realizacji to lata 2018-2022.
- 2) Przebudowa przepompowni na stacje wodociągową wraz z wyposażeniem oraz modernizacją zbiornika wyrównawczego w m. Łukawa i budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Wilczyce, łączne nakłady to 65.000 zł, w 2021 r. - 10.000 zł. Okres realizacji to lata 2020-2024.

- 3) Szkolne Pracownie Informatyczne Woj.Św. (e-pracownie WŚ) , łączne nakłady to 7.500 zł, w 2021 r. – 1.500 zł. Okres realizacji to lata 2020-2024.
- 4) Ekoenergia w gminach Obrazów, Wilczyce, Sadowie, Wojciechowice, Waśniów, łączne nakłady to 10.000 zł, w 2021 r. – 2.000 zł. Okres realizacji to lata 2021-2025.
- 5) Głęboka termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Gminie Wilczyce, łączne nakłady to 25.000 zł, w 2021 r. – 5.000 zł. Okres realizacji od 2021 do 2025r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Jan Roźmieć