

**Uchwała Nr XVI/89/2019
Rady Gminy Wierzbno
z dnia 30 grudnia 2019r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzbno na lata 2020 – 2023.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.), **Rada Gminy Wierzbno** uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wierzbno na lata 2020 - 2023, zgodnie z załącznikiem nr 1 tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i załącznikiem nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF.

§ 2

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy na łączną kwotę do 600.000,00 zł.

§ 3

Traci moc Uchwała Nr IV/19/2018 Rady Gminy Wierzbno z dnia 28 grudnia 2018r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzbno na lata 2019 - 2022 ze zmianami.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XVI/89/2019
z dnia 2019-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	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
2020	11 792 444,00	11 792 444,00	1 538 022,00	12 000,00	4 084 346,00	3 574 586,00	2 583 490,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	12 010 185,00	12 010 185,00	1 718 782,00	12 240,00	4 166 033,00	3 592 987,00	2 520 143,00	775 200,00	0,00	0,00	0,00
2022	12 256 893,00	12 256 893,00	1 759 158,00	12 484,00	4 249 354,00	3 665 352,00	2 570 545,00	790 704,00	0,00	0,00	0,00
2023	12 488 015,00	12 488 015,00	1 632 161,00	12 734,00	4 334 341,00	3 738 143,00	2 770 636,00	806 520,00	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, 1622 i 1649), 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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	12 163 422,00	11 512 444,00	5 100 910,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	650 978,00	650 978,00	250 000,00
2021	11 860 185,00	10 905 577,00	5 173 654,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	954 608,00	954 608,00	200 000,00
2022	12 106 893,00	11 155 868,00	5 277 127,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	951 025,00	951 025,00	196 419,00
2023	12 417 037,00	11 662 431,00	5 382 670,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	754 606,00	754 606,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-370 978,00	0,00	370 978,00	370 978,00	370 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	70 978,00	70 978,00	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	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	70 978,00	70 978,00	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, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 978,00	0,00	280 000,00	280 000,00	
2021	x	x	x	x	0,00	220 978,00	0,00	1 104 608,00	1 104 608,00	
2022	x	x	x	x	0,00	70 978,00	0,00	1 101 025,00	1 101 025,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	825 584,00	825 584,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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	0,12%	3,53%	3,41%	8,46%	7,85%	TAK	TAK
2021	1,90%	13,24%	13,12%	5,93%	5,32%	TAK	TAK
2022	1,86%	12,93%	12,82%	6,57%	5,96%	TAK	TAK
2023	0,88%	9,50%	9,44%	9,78%	9,78%	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	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	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
2020	52 050,00	52 050,00	52 050,00	0,00	0,00	0,00	52 050,00	52 050,00	0,00
2021	38 650,00	38 650,00	38 650,00	0,00	0,00	0,00	38 650,00	38 650,00	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

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 przejścia 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	0,00	0,00	0,00	332 050,00	52 050,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	993 258,00	38 650,00	954 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	951 025,00	0,00	951 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	754 606,00	0,00	754 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XVI/89/2019
z dnia 2019-12-30

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)				3 800 769,00	332 050,00	993 258,00	951 025,00	754 606,00	3 030 939,00
1.a	- wydatki bieżące				129 350,00	52 050,00	38 650,00	0,00	0,00	90 700,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 671 419,00	280 000,00	954 608,00	951 025,00	754 606,00	2 940 239,00
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:				129 350,00	52 050,00	38 650,00	0,00	0,00	90 700,00
1.1.1	- wydatki bieżące				129 350,00	52 050,00	38 650,00	0,00	0,00	90 700,00
1.1.1.1	Erasmus - współpraca szkół	Szkoła Podstawowa w Krypach	2019	2021	129 350,00	52 050,00	38 650,00	0,00	0,00	90 700,00
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				3 671 419,00	280 000,00	954 608,00	951 025,00	754 606,00	2 940 239,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 671 419,00	280 000,00	954 608,00	951 025,00	754 606,00	2 940 239,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 2247 W Kałuszyn (granica powiatu) - Wierzbo - Roguszyn - Korytnica - Paplin. - poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Gminy	2019	2022	1 296 419,00	250 000,00	200 000,00	196 419,00	0,00	646 419,00
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Wierzbo - Celem zadania jest zaopatrzenie mieszkańców w wodę	Urząd Gminy	2017	2023	2 375 000,00	30 000,00	754 608,00	754 606,00	754 606,00	2 293 820,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzbno na lata 2020 - 2023

W zakresie Załącznika Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wierzbno - część tabelaryczna

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wierzbno, zwana dalej WPF, została opracowana na okres 4 lat, zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku z prognozą kwoty długu do 2023 r., stanowiącą część WPF, tj. na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

WPF przedstawia perspektywę finansową, możliwości inwestycyjne i ocenę zdolności kredytowej Gminy Wierzbno w latach przyszłych, na podstawie planowanych wielkości dochodów i wydatków budżetu Gminy Wierzbno oraz prognozy długu.

Zgodnie z art. 226 wymienionej wyżej ustawy, WPF określa dla każdego roku budżetowego:

1. dochody bieżące oraz wydatki bieżące, w tym na obsługę długu,
2. dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe,
3. wynik budżetu,
4. przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu,
5. przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
6. kwotę długu gminy oraz sposób sfinansowania jego spłaty,
7. relacje, o których mowa w ww. ustawie, w art. 242 - 244, w tym informacje o stopniu nie zachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a, ust. 4 i ust. 8 oraz art. 240b,
8. kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

WPF na lata 2020 - 2023 sporządzono w oparciu o:

1. wytyczne Ministerstwa Finansów, dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby

wieloletnich prognoz finansowych,

2. dane historyczne wynikające z realizacji dochodów i wydatków Gminy Wierzbno.

Podstawą opracowania WPF Gminy Wierzbno na 2020 rok i na lata kolejne, były informacje zawarte w sprawozdaniach z wykonania planu dochodów budżetowych i planu wydatków budżetowych za minione lata oraz przewidywane wykonanie za 2019 rok.

Dochody na 2020 rok z tytułu dotacji, części oświatowej subwencji ogólnej, części wyrównawczej subwencji ogólnej, udziału we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych, zaplanowano w oparciu o dane Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie oraz dane Ministra Finansów.

Wartości przyjęte w WPF na 2020 rok, zgodne są z wartościami przyjętymi do budżetu Gminy Wierzbno na 2020 rok.

Zasadą przy opracowaniu WPF była ocena realnych potrzeb jednostek organizacyjnych Gminy Wierzbno, wykonujących zadania gminy.

Z przedłożonej WPF wynika, iż w 2020 roku wystąpił deficyt budżetowy. Plan po stronie dochodów określono na kwotę 11 792 444,00 zł, a plan po stronie wydatków ustalono na kwotę 12 163 422,00zł, wynik budżetu stanowi w wysokości 370 978,00zł.

Występujący deficyt zaplanowano sfinansować z kredytu bankowego w wysokości 370 978,00zł.

W latach 2020 - 2023 zaplanowano wzrost dochodów i wydatków budżetowych, uwzględniając prognozę nowej infrastruktury w Gminie Wierzbno i wzrost wpływów środków zewnętrznych.

W latach 2021 - 2023 planowane dochody budżetowe równoważą planowane wydatki budżetowe oraz rozchody budżetu na spłatę zobowiązań, z tytułu przewidywanego do zaciągnięcia kredytu w 2020 r., którego spłatę zaplanowano w ciągu 3 lat, tj. w latach 2021 - 2023.

WPF w 2020 roku i w kolejnych latach spełniono wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ww. ustawy, obliczony w oparciu o plan za 3 kwartały roku poprzedzającego rok budżetowy oraz w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

Informacje dotyczące zadłużenia Gminy Wierzbno:

Gmina Wierzbno na dzień 31.12.2018r. posiadała zobowiązania wynikające z pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Warszawie na dofinansowanie realizacji zadania pod nazwą "Budowa SUW w Czerwoncu i wodociągu grupowego we wschodniej części Gminy Wierzbno, w wysokości 1.000.000,00 zł - termin spłaty pożyczki upływa w 2020 roku, do spłaty pozostała kwota 225 000,00 zł. W 2019 roku zostanie wykonana spłata zobowiązania w wysokości 75 000,00zł, oraz otrzymaliśmy umorzenie ww. pożyczki na kwotę 150 000,00zł. W związku z powyższym planowane zadłużenie Gminy Wierzbno na dzień 31.12.2019r. wynosi 0,00zł.

Załącznik Nr 2 Przedsięwzięcia:

Wykaz przedsięwzięć do WPF, stanowi odrębne informacje dla każdego przedsięwzięcia (zadania), zawierający nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za wykonanie przedsięwzięcia, okres realizacji przedsięwzięcia, łączną kwotę nakładów finansowych oraz limity wydatków i zobowiązań w poszczególnych latach objętych prognozą.

Limit wydatków na zadania:

- **„Przebudowa drogi powiatowej nr 2247 W Kaluszyn (granica powiatu) - Wierzbno - Roguszyn - Korytnica – Paplin”** w 2020r., - 250 000,00zł, w 2021r. - 200 000,00zł, w 2022r. - 196 419,00zł;
- **"Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Wierzbno"** w 2020r. - 30 000,00zł, w 2021r. - 754 608,00zł, w 2022r. - 754 606,00zł, w 2023r. - 754 606,00zł.