

**Uchwała Nr XXVII/153/2021
Rady Gminy Wierzbno
z dnia 26 lutego 2021r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzbno na lata 2021 – 2030.

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 2019r., poz. 869 z późn. zm.) **Rada Gminy Wierzbno** uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wierzbno na lata 2021 - 2030, 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 XVI/89/2019 Rady Gminy Wierzbno z dnia 30 grudnia 2019r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzbno na lata 2020 – 2023 ze zmianami.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2021r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXVII/153/2021
z dnia 2021-02-26

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	13 322 277,00	13 322 277,00	1 463 328,00	18 000,00	3 888 612,00	3 884 802,00	4 067 535,00	1 138 015,00	0,00	0,00	0,00
2022	16 490 324,00	13 791 533,00	1 759 158,00	12 484,00	4 249 354,00	3 700 777,00	4 069 760,00	1 297 059,00	2 698 791,00	0,00	2 698 791,00
2023	14 796 066,00	13 966 066,00	1 794 342,00	12 734,00	4 334 371,00	3 850 143,00	3 974 476,00	1 323 000,00	830 000,00	0,00	830 000,00
2024	14 952 432,00	14 452 432,00	1 448 172,00	13 116,00	4 464 402,00	3 965 648,00	4 561 094,00	1 462 690,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2025	15 182 678,00	14 882 678,00	1 903 618,00	13 509,00	4 598 334,00	4 084 617,00	4 282 599,00	1 403 571,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2026	15 325 831,00	15 325 831,00	1 960 726,00	13 915,00	4 736 284,00	4 207 155,00	4 407 751,00	1 445 678,00	0,00	0,00	0,00
2027	15 671 380,00	15 671 380,00	2 019 548,00	14 332,00	4 878 373,00	4 333 370,00	4 425 757,00	1 489 048,00	0,00	0,00	0,00
2028	16 141 522,00	16 141 522,00	2 075 835,00	19 062,00	5 024 724,00	4 463 371,00	4 558 530,00	1 533 720,00	0,00	0,00	0,00
2029	16 625 767,00	16 625 767,00	2 138 109,00	19 634,00	5 175 466,00	4 597 272,00	4 695 286,00	1 579 731,00	0,00	0,00	0,00
2030	17 124 540,00	17 124 540,00	2 202 252,00	20 223,00	5 330 730,00	4 735 190,00	4 836 145,00	1 627 123,00	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:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	16 105 262,00	12 457 175,00	5 623 276,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	3 648 087,00	3 648 087,00	266 327,00
2022	16 131 815,00	11 628 396,00	5 277 127,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	4 503 419,00	4 503 419,00	196 419,00
2023	14 437 557,00	11 775 736,00	5 382 670,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	2 661 821,00	2 661 821,00	0,00
2024	14 593 923,00	14 093 923,00	5 436 496,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2025	14 824 169,00	14 524 169,00	5 490 861,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2026	14 967 322,00	14 967 322,00	5 545 770,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	15 423 770,00	15 423 770,00	5 601 228,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	15 893 912,00	15 893 912,00	5 657 240,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	16 378 157,00	16 378 157,00	5 713 813,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	16 876 930,00	16 876 930,00	5 770 950,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	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
2021	-2 782 985,00	0,00	3 030 595,00	3 030 595,00	2 782 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	358 509,00	358 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	358 509,00	358 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	358 509,00	358 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	358 509,00	358 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	358 509,00	358 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	247 610,00	247 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	247 610,00	247 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	247 610,00	247 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	247 610,00	247 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	247 610,00	247 610,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	358 509,00	358 509,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	358 509,00	358 509,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	358 509,00	358 509,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	358 509,00	358 509,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	358 509,00	358 509,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	247 610,00	247 610,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	247 610,00	247 610,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	247 610,00	247 610,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	247 610,00	247 610,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 782 985,00	0,00	865 102,00	865 102,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 424 476,00	0,00	2 163 137,00	2 163 137,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 065 967,00	0,00	2 190 330,00	2 190 330,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 707 458,00	0,00	358 509,00	358 509,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 348 949,00	0,00	358 509,00	358 509,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	990 440,00	0,00	358 509,00	358 509,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	742 830,00	0,00	247 610,00	247 610,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	495 220,00	0,00	247 610,00	247 610,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	247 610,00	0,00	247 610,00	247 610,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	247 610,00	247 610,00

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
2021	2,78%	10,20%	10,20%	6,19%	11,41%	TAK	TAK
2022	3,85%	21,35%	21,35%	5,80%	11,03%	TAK	TAK
2023	3,84%	21,95%	21,95%	9,93%	15,15%	TAK	TAK
2024	3,70%	3,70%	3,70%	17,83%	17,83%	TAK	TAK
2025	3,60%	3,60%	x	15,67%	15,67%	TAK	TAK
2026	3,49%	3,49%	x	9,71%	11,94%	TAK	TAK
2027	2,40%	2,40%	x	8,93%	11,17%	TAK	TAK
2028	2,29%	2,29%	x	9,53%	9,53%	TAK	TAK
2029	2,22%	2,22%	x	8,40%	8,40%	TAK	TAK
2030	2,16%	2,16%	x	5,66%	5,66%	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 191,00	82 191,00	0,00
2022	38 650,00	38 650,00	38 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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	11 027,00	11 027,00	0,00	3 434 978,00	82 191,00	3 352 787,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	4 503 419,00	0,00	4 503 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXVII/153/2021
z dnia 2021-02-26

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)				9 178 424,00	3 434 978,00	4 503 419,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				156 268,00	82 191,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 022 156,00	3 352 787,00	4 503 419,00	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:				195 885,00	93 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				156 268,00	82 191,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Erasmus - współpraca szkół	Szkoła Podstawowa w Krypach	2019	2021	156 268,00	82 191,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				39 617,00	11 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie administracji i geoinformacji - Celem Projektu jest ułatwienie warunków działania przedsiębiorcom, poprawa jakości życia obywateli poprzez rozwinięcie możliwości załatwiania spraw drogą elektroniczną oraz wspomaganie usprawniania funkcjonowania administracji samorządowej	Urząd Gminy	2016	2021	39 617,00	11 027,00	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				8 982 539,00	3 341 760,00	4 503 419,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 982 539,00	3 341 760,00	4 503 419,00	0,00	0,00	0,00
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	200 000,00	196 419,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Wierzbo - Celem zadania jest zaopatrzenie mieszkańców w wodę	Urząd Gminy	2017	2021	2 557 280,00	2 476 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Termomodernizacja budynków szkół podstawowych w miejscowościach Wierzbo i Krypy - poprawa warunków funkcjonowania szkół	Urząd Gminy	2020	2022	5 128 840,00	665 660,00	4 307 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 938 397,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 191,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 856 206,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 218,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 191,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 191,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 027,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 027,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 845 179,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 845 179,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396 419,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 476 100,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 972 660,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzbno na lata 2021 - 2030

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wierzbno, zwana dalej WPF, została opracowana na okres 10 lat, zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku z prognozą kwoty długu do 2030 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 2021 - 2030 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 2021 rok i na lata kolejne, były informacje zawarte w sprawozdaniach z wykonania planu dochodów budżetowych i planu wydatków budżetowych za minione lata oraz wykonanie za 2020 rok.

Dochody na 2021 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 2021 rok, zgodne są z wartościami przyjętymi do budżetu Gminy Wierzbno na 2021 rok.

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

Z przedłożonej WPF wynika, iż w 2021 roku wystąpił deficyt budżetowy. Plan po stronie dochodów określono na kwotę 13 322 277,00 zł, a plan po stronie wydatków ustalono na kwotę 16 105 262,00zł, wynik budżetu stanowi w wysokości 2 782 985,00zł.

Występujący deficyt zaplanowano sfinansować z przychodów z pożyczki w wysokości 2 476 100,00zł oraz kredytu bankowego w wysokości 306 885,00zł.

W latach 2021 - 2030 zaplanowano wzrost dochodów i wydatków budżetowych, uwzględniając prognozę nowej infrastruktury w Gminie Wierzbno i wzrost wpływów środków zewnętrznych.

W latach 2022 - 2030 planowane dochody budżetowe równoważą planowane wydatki budżetowe oraz rozchody budżetu na spłatę zobowiązań, z tytułu przewidywanego do zaciągnięcia zobowiązania w 2021 r., którego spłatę zaplanowano w ciągu 10 lat, tj. w latach 2021 - 2030.

WPF w 2021 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 31.12.2020r. nie posiada zadłużenia.

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.

W załączniku **Przedsięwzięcia:**

- Wydatki bieżące na 2021 rok zaplanowano na kwotę 82 191,00zł, w tym:
 - 1) Program „**Erasmus**” 82 191,00zł,
- Wydatki majątkowe na 2021 rok zaplanowano na łączną kwotę 3 352 787,00 zł na zadanie:
 - 1) „**Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e- administracji i geoinformacji**” – 11 027,00zł.
 - 2) „**Przebudowa drogi powiatowej nr 2247 W Kaluszyn (granica powiatu) -Wierzbno - Roguszyn - Korytnica – Paplin**” – 200 000,00zł,
 - 3) „**Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Wierzbno**” – 2 476 100,00zł,
 - 4) „**Termomodernizacja budynków szkół podstawowych w miejscowościach Wierzbno i Krypy**” – 665 660,00zł.