

z dnia 19 grudnia 2019 r.

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej prognozy Finansowej Gminy Wąpielsk na lata 2020-2028.

Na podst. art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 506 z późn.zm) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6, 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 poz. 869 z późn.zm.)

Rada Gminy Wąpielsk uchwala co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wąpielsk na lata 2020-2028 wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2028 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2028, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do 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 i z których wynikające płatności wykraczają za rok budżetowy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w § 3 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Traci moc Uchwała III.29.2018 Rady Gminy w Wąpielsku z dnia 21 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Wąpielsk na lata 2019-2028.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r. i podlega podaniu do publicznej wiadomości.

Przewodniczący Rady Gminy

Przewodniczący Rady Gminy
Tomasz Czajkowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVII.....2019 Rady Gminy Wapielsk z dnia 19 grudnia 2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		w tym:		
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1												
2020	20 748 095,68	18 374 895,31	1 570 153,00	15 000,00	7 703 989,00	6 504 357,31	2 581 396,00	610 000,00	2 373 200,37	1 000,00	2 372 200,37		
2021	19 930 848,00	19 500 000,00	1 500 000,00	15 000,00	7 500 000,00	7 000 000,00	3 485 000,00	610 000,00	430 848,00	1 000,00	429 848,00		
2022	20 050 857,51	19 500 000,00	1 500 000,00	15 000,00	7 500 000,00	7 000 000,00	3 485 000,00	610 000,00	550 857,51	1 000,00	549 857,51		
2023	19 020 000,00	19 000 000,00	1 500 000,00	15 000,00	7 500 000,00	6 500 000,00	3 485 000,00	610 000,00	20 000,00	10 000,00	10 000,00		
2024	19 020 000,00	19 000 000,00	1 500 000,00	15 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	2 685 000,00	610 000,00	210 000,00	10 000,00	200 000,00		
2025	18 210 000,00	18 000 000,00	1 300 000,00	15 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	2 685 000,00	610 000,00	210 000,00	10 000,00	200 000,00		
2026	18 210 000,00	18 000 000,00	1 300 000,00	15 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	3 685 000,00	610 000,00	20 000,00	10 000,00	10 000,00		
2027	18 020 000,00	18 000 000,00	1 300 000,00	15 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00	2 685 000,00	610 000,00	20 000,00	10 000,00	10 000,00		
2028	16 020 000,00	16 000 000,00	1 300 000,00	15 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00	2 685 000,00	610 000,00	20 000,00	10 000,00	10 000,00		

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 przekraczających 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 wykorzystywania budżetu jednostki wynikających 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.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:								w tym:		
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		w tym:		Wydatki majątkowe x	w tym:		
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	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	
							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				
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	26 149 024,65	17 355 687,15	7 350 317,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	8 793 337,50	0,00	0,00	
2021	18 718 276,00	17 000 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	1 718 276,00	0,00	0,00	
2022	18 920 459,38	16 000 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	2 920 459,38	0,00	0,00	
2023	17 808 276,00	17 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	808 276,00	0,00	0,00	
2024	17 500 000,00	16 500 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
2025	16 850 000,00	16 200 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	
2026	16 950 000,00	16 200 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	
2027	17 436 776,29	16 936 776,29	8 000 000,00	0,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	
2028	16 020 000,00	15 800 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:						
				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:	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2020	-5 400 928,97	0,00	5 730 097,04	5 730 097,04	5 400 928,97	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 212 572,00	1 212 257,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 130 398,13	1 130 398,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 211 724,00	1 211 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 520 000,00	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 360 000,00	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	583 223,71	583 223,71	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	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga okieślenia 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:			z tego:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
							w tym:		
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	329 168,07	329 168,07	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 212 572,00	1 212 572,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 398,13	1 130 398,13	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 211 724,00	1 211 724,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 520 000,00	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 360 000,00	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	583 223,71	583 223,71	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

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, w tym:									
	z tego:			innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	6				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy							
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3		5.2				
Lp	0,00	0,00	0,00	0,00			6	6.1	7.1	7.2
2020						0,00	8 828 311,84	550 394,00	1 019 208,16	1 019 208,16
2021	x	x	x	x		0,00	7 507 463,84	442 118,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2022	x	x	x	x		0,00	6 268 789,71	333 842,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2023	x	x	x	x		0,00	4 948 789,71	225 566,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2024	x	x	x	x		0,00	3 320 513,71	117 290,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2025	x	x	x	x		0,00	1 852 237,71	9 014,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2026	x	x	x	x		0,00	583 223,71	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2027	x	x	x	x		0,00	0,00	0,00	1 063 223,71	1 063 223,71
2028	x	x	x	x		0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00

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	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	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań
	terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysparzających na dany rok) x		wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x	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	3,45%	9,26%	15,69%	15,69%	TAK	TAK
2021	10,26%	20,56%	12,47%	12,47%	TAK	TAK
2022	9,56%	28,52%	12,08%	12,08%	TAK	TAK
2023	10,13%	16,44%	18,87%	18,87%	TAK	TAK
2024	12,56%	20,40%	21,37%	21,37%	TAK	TAK
2025	12,17%	15,99%	21,39%	21,39%	TAK	TAK
2026	11,30%	15,99%	17,07%	17,07%	TAK	TAK
2027	5,41%	9,58%	18,17%	18,17%	TAK	TAK
2028	0,41%	2,52%	18,21%	18,21%	TAK	TAK

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wykazanie	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
							w tym:				
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	5 892 030,50	5 892 030,50	2 372 200,40	8 467 691,20	353,70	8 467 337,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 308,00	2 308,00	1 961,80	360 930,20	346,20	360 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	2 920 805,58	346,20	2 920 459,38	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	108 276,00	0,00	108 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	108 276,00	0,00	108 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	108 276,00	0,00	108 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	88 181,00	0,00	88 181,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						w tym:				
						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	108 276,00	0,00	108 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	108 276,00	0,00	108 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	0,00	108 276,00	0,00	108 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	108 276,00	0,00	108 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	0,00	108 276,00	0,00	108 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	108 276,00	0,00	108 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	9 014,00	0,00	9 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacja zawarta w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację włączaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XVII....2019 Rady Gminy Wapielsk z dnia 19 grudnia 2019 r.

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 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 817 214,34	8 467 691,20	360 930,20	2 920 805,58	108 276,00	108 276,00
1.a	- wydatki bieżące				1 540,80	353,70	346,20	346,20	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 815 673,54	8 467 337,50	360 584,00	2 920 459,38	108 276,00	108 276,00
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:				7 294 844,96	5 892 384,20	2 654,20	346,20	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 540,80	353,70	346,20	346,20	0,00	0,00
1.1.1.1	Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy Wapielsk	2017	2022	1 540,80	353,70	346,20	346,20	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 293 304,16	5 892 030,50	2 308,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy Wapielsk	2017	2022	114 949,22	60 092,40	2 308,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynków których właścicielem jest gmina Wapielsk w gminie Wapielsk-II etap -	Urząd Gminy w Wapielsku	2017	2020	3 432 986,72	2 086 569,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Utworzenie miejsc rekreacji i wypoczynku dla mieszkańców i turystów Gminy Wapielsk -	Urząd Gminy Wapielsk	2020	2020	215 870,00	215 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Budowa i modernizacja placów zabaw na terenie Gminy Wapielsk -	Urząd Gminy w Wapielsku	2020	2020	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Rewitalizacja terenu wokół ruin zamku w Radzikach Dużych -	Urząd Gminy w Wapielsku	2020	2020	433 637,57	433 637,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Wapielsk -	Urząd Gminy w Wapielsku	2020	2020	117 646,62	117 646,62	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 120118C Klepiny -Wapielsk -	Urząd Gminy w Wapielsku	2019	2020	1 263 572,20	1 263 572,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Rozbudowa, nadbudowa i modernizacja budynku byłego Gminnego Ośrodka Kultury w Wapielsku oraz modernizacja świetlicy wiejskiej w Ruskowie -	Urząd Gminy w Wapielsku	2018	2020	1 664 641,83	1 664 641,83	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				12 522 369,36	2 575 307,00	356 276,00	2 920 459,38	108 276,00	108 276,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 522 369,36	2 575 307,00	356 276,00	2 920 459,38	108 276,00	108 276,00
1.3.2.1	Budowa szkolnej hali widowiskowo-sportowej w Radzikach Dużych -	Urząd Gminy w Wapielsku	2008	2026	6 198 278,00	108 276,00	108 276,00	108 276,00	108 276,00	108 276,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej w Gminie Wapielsk -	Urząd Gminy w Wapielsku	2017	2021	910 000,00	200 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 120111C Długie II- Kozłowiec-DługieII -	Urząd Gminy w Wapielsku	2017	2020	2 430 908,00	2 142 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	108 276,00	88 181,00	0,00	0,00	12 162 435,98
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	1 046,10
1.b	108 276,00	88 181,00	0,00	0,00	12 161 389,88
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	5 895 384,60
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 046,10
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 046,10
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	5 894 338,50
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	62 400,40
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	2 086 569,88
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	215 870,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	433 637,57
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	117 646,62
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	1 263 572,20
1.1.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	1 664 641,83
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	108 276,00	88 181,00	0,00	0,00	6 267 051,38
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	108 276,00	88 181,00	0,00	0,00	6 267 051,38
1.3.2.1	108 276,00	88 181,00	0,00	0,00	737 837,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	2 142 031,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.4	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Klepinach -	Urząd Gminy Wapielsk	2017	2022	171 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej Wapielsk-Kierz Radzkowski- Radziki Duże -	WAPIELSK	2019	2022	2 662 183,38	0,00	0,00	2 662 183,38	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja dróg gminnych FOGR -	Urząd Gminy Wapielsk	2020	2020	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa schodów, budowa podjazdu dla niepełnosprawnych -	Urząd Gminy Wapielsk	2018	2020	45 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	2 662 183,38
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości przy sporządzaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąpielsk na lata 2020-2028

Załącznik nr 1

Zgodnie z obowiązującymi zapisami art.227 Ustawy o finansach publicznych, Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Wąpielsk obejmuje lata 2020-2028 i uwzględnia projekt budżetu Gminy Wąpielsk na rok 2020. Projekt budżetu zakłada deficyt budżetowy w wysokości 5 400 928,97 zł. Źródłem pokrycia deficytu budżetowego oraz spłatę rat będą stanowiły pożyczki i kredyty bankowe w kwocie 5 730 097,04 zł.

Przewidywane wielkości finansowe w okresie 2020-2028 (zgodnie z zapisem art.226 ust 1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych) są oszacowane prognostycznie. Z uwagi na fakt, iż w tak długim okresie wielkości makroekonomiczne, ustawowe stawki maksymalne podatków lokalnych, a przede wszystkim transfery z budżetu państwa są niemożliwe do precyzyjnego określenia, w latach tych Wieloletnia Prognoza Finansowa może ulec zmianie w tym zakresie. Dochody majątkowe zaplanowano szacując możliwości sprzedaży mieszkań, działek i budynków. Dochody ze sprzedaży majątku są niewielkie z uwagi na fakt, iż Gmina ma ograniczone możliwości w tym zakresie.

W związku z tym, że Gmina Wąpielsk będzie przeprowadzała inwestycje z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych po stronie dochodów majątkowych i bieżących planuje się refundację wydatków w części kosztów kwalifikowanych, które będą finansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, w prognozie ujęto zatem dochody wynikające z podpisanych przez Gminę Wąpielsk umów na realizację zadań inwestycyjnych realizowanych z udziałem środków zewnętrznych. Wydatki bieżące w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2020 zgodne są z projektem budżetu na ten rok. Natomiast w latach następnych zostały skalkulowane w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie na ten rodzaj wydatków, przy uwzględnieniu możliwości wynikających z planowanej wielkości dochodów gminy. Kierowano się przede wszystkim zasadą, iż planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki. Wśród wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenie wraz z pochodnymi oraz wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki samorządu terytorialnego. Możliwe do wypłaty środki na świadczenia pracownicze zostały zabezpieczone w każdym roku objętym prognozą w ramach wydatków bieżących. Z kolei wydatki inwestycyjne zaplanowano w oparciu o budżet zadaniowy. Limity wydatków na poszczególne zadania inwestycyjne określone zostały na podstawie dokumentacji kosztorysowej bądź wstępnej kalkulacji kosztów. Wśród wydatków majątkowych znajdują się te o których mowa w art.226 ust.4 ustawy o finansach publicznych, a które pokrywają się z przedsięwzięciami wykazanymi w załączniku nr 2 do uchwały.

Gmina planuje zaciągnąć nowe pożyczki na finansowanie zadań inwestycyjnych co odzwierciedla kol. 4.3 kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych. W 2020 r. Gmina Wąpielsk planuje zaciągnąć pożyczki, kredyty w wysokości 5 730 097,04 zł, z tego na pokrycie deficytu 5 400 928,97 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz emisji papierów wartościowych w kwocie 329 168,07 zł.

Splątę zobowiązań z zaciąganiem pożyczek w latach poprzednich uwzględniono zgodnie z podpisanymi umowami, kierując się jednocześnie możliwością przesunięcia w czasie planowanych zobowiązań. Prognoza długu na poszczególne lata planowania uwzględnia zarówno zadłużenie gminy powstałe w latach ubiegłych jak i nowy dług. Całkowita spłata planowanego przez Gminę zadłużenia nastąpi w 2027 roku.

W 2020 roku w Gminie Wąpelsk zaplanowano zadania inwestycyjne z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych zgodnie z załącznikiem nr 2 do WPF.

Planowana w poszczególnych latach w Wieloletniej Prognozie Finansowej spłata, obsługa oraz poziom długu nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego ustalonego zgodnie z art. 243 Ustawy o finansach publicznych, jako średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

W związku z art.89 ustawy o finansach publicznych, w przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego, źródłem jego pokrycia mogą być wolne środki, nadwyżka z lat ubiegłych bądź pożyczka, kredyt. Natomiast gdy wystąpi nadwyżka budżetowa przeznaczona ona zostanie na spłatę pożyczki, kredytu. Na 2020 rok jako pokrycie deficytu budżetowego zaplanowano pożyczki oraz kredyty bankowe.

Przewidywane wielkości planowanych dochodów i wydatków ustalone zostały w oparciu o przewidziane wykonanie budżetu za 3 kwartały 2019 roku, podpisane umowy, informacje od dysponentów części budżetowych o planowanych dotacjach celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz informacji z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji ogólnej i udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Załącznik nr 2

W załączniku nr 2 do uchwały zawarte zostały przedsięwzięcia do realizacji w latach 2020-2028 na podstawie zawartych umów bądź przewidzianych do zawarcia. Przedsięwzięcia zostały podzielone na przedsięwzięcia z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz realizowane ze środków własnych.

