

**Uchwała**  
**Rady Gminy Stara Błotnica**

**Nr XXII.155.2020 z dnia 30 grudnia 2020 roku.**

**w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stara Błotnica.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art.228, art.230 ust.6, 7 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( j.t. Dz.U. z 2019 r., poz. 869 ze zm. ) Rada Gminy Stara Błotnica uchwala, co następuje:

**§1**

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stara Błotnica zgodnie z Załącznikiem Nr 1 -Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Zał. Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały.

**§2**

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Zał. Nr 2;
- b) 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.

2. Przekazania upoważnień kierownikom jednostek organizacyjnych 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 poza rok budżetowy.

**§3**

Traci moc Uchwała Nr XIV.94.2019 Rady Gminy Stara Błotnica z dnia 27 grudnia 2019 roku w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stara Błotnica wraz z późniejszymi zmianami.

**§4**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

**§5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący Rady Gminy  
Roman Popowicz

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XXII.155.2020  
z dnia 2020-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:							w tym:		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>
Wykonanie 2018	29 290 510,37	25 372 850,61	10 828,12	10 245 184,00	9 714 008,58	3 074 498,91	835 336,51	1 200,00	3 917 659,76	1 200,00	3 916 459,76	
Wykonanie 2019	28 958 484,38	28 157 307,38	13 002,46	11 083 749,00	10 744 806,98	3 464 744,94	867 078,43	144 380,00	801 177,00	144 380,00	656 797,00	
Plan 3 kw. 2020	29 105 767,96	28 429 365,96	10 000,00	11 014 384,00	10 866 062,96	3 722 257,00	844 684,00	55 000,00	676 402,00	55 000,00	621 402,00	
Wykonanie 2020	30 083 503,08	29 394 321,08	12 000,00	11 089 108,00	11 715 276,08	3 761 275,00	844 684,00	67 780,00	689 182,00	67 780,00	621 402,00	
2021	27 799 984,00	27 657 338,00	10 000,00	10 795 750,00	10 602 095,00	3 401 598,00	870 000,00	100 000,00	142 646,00	100 000,00	42 646,00	
2022	29 646 227,00	27 933 908,00	10 100,00	10 903 707,00	10 708 115,00	3 435 613,00	878 700,00	0,00	1 712 319,00	0,00	1 712 319,00	
2023	28 213 249,00	28 213 249,00	10 201,00	11 012 744,00	10 815 197,00	3 469 970,00	887 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	28 495 382,00	28 495 382,00	10 303,00	11 122 872,00	10 923 349,00	3 504 669,00	896 361,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	28 780 334,00	28 780 334,00	10 406,00	11 234 100,00	11 032 582,00	3 539 716,00	905 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 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 wykonawcami 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	z tego:			5	5.1	z tego:			
	z tego:		5.1.1			z tego:			
	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu 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	
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x			Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
Up	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	864 500,00	864 500,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	927 000,00	927 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	925 000,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	925 000,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 018 000,00	1 018 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	884 000,00	884 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	311 000,00	311 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	240 500,00	240 500,00	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:						w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:								
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>4)</sup>	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
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	4 785 000,00	0,00	3 143 486,90	4 339 554,90
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	3 858 000,00	0,00	3 829 541,05	4 472 769,05
Plan 3 kw. 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	4 173 966,00	0,00	2 730 904,00	3 927 701,00
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	3 473 500,00	0,00	2 718 824,00	3 915 621,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 455 500,00	0,00	2 456 061,00	8 626 061,00
2022	X	X	X	X	0,00	0,00	1 435 500,00	0,00	2 480 619,00	3 280 619,00
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	551 500,00	0,00	2 505 427,00	2 505 427,00
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	240 500,00	0,00	2 530 482,00	2 530 482,00
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	2 555 785,00	2 555 785,00

<sup>8)</sup> 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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 kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
lp							
Wykonanie 2018	0,00%	x	20,43%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	23,47%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	16,32%	16,64%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	15,98%	16,36%	x	x	x	x
2021	6,38%	14,81%	15,40%	20,18%	20,09%	TAK	TAK
2022	6,27%	14,75%	14,75%	18,50%	18,41%	TAK	TAK
2023	5,31%	14,63%	14,63%	15,60%	15,50%	TAK	TAK
2024	1,88%	14,51%	14,51%	14,93%	14,93%	TAK	TAK
2025	1,41%	14,46%	x	14,63%	14,63%	TAK	TAK



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	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	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 i 3 ustawy x	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	
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	56 237,55	56 237,55	56 237,55	913 033,76	913 033,76	913 033,76	33 205,82	33 205,82	33 205,82
Wykonanie 2019	28 798,00	28 798,00	28 798,00	0,00	0,00	0,00	51 781,16	51 781,16	28 798,00
Plan 3 kw. 2020	135 000,00	135 000,00	135 000,00	24 898,00	24 898,00	24 898,00	135 000,00	135 000,00	135 000,00
Wykonanie 2020	135 000,00	135 000,00	135 000,00	24 898,00	24 898,00	24 898,00	135 000,00	135 000,00	135 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	42 646,00	42 646,00	42 646,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 712 319,00	1 712 319,00	1 712 319,00	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





Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:					w tym:				
	Wydatki	Wydatki	Wydatki	Wydatki	Wydatki	Wydatki	Wydatki	Wydatki	Wydatki	Wydatki
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
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	46 258,85
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	46 258,85
2021	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	x	0,00	0,00
2023	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	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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. 245 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną 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 8.3 – 8.3.11 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 wykluczeniu 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 XXII.155.2020  
z dnia 2020-12-30

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 314 462,00	3 762 207,00	3 410 668,00	0,00	0,00	3 800 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 314 462,00	3 762 207,00	3 410 668,00	0,00	0,00	3 800 000,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				3 400 000,00	748 000,00	2 562 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 400 000,00	748 000,00	2 562 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	p.Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z urządzeniami infrastruktury technicznej w miejscowościach Stary Kielbów i Nowy Kielbów oraz dobudowa odcinka wodociągu w miejscowości Nowy Kielbów - poprawa jakości życia mieszkańców Gminy Stara Błotnica poprzez budowę kanalizacji sanitarnej wraz z urządzeniami infrastruktury technicznej w miejscowościach: Stary Kielbów i Nowy Kielbów oraz dobudowę odcinka wodociągu w miejscowości Nowy Kielbów	Urząd Gminy w Starej Błotnicy	2020	2022	3 400 000,00	748 000,00	2 562 000,00	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				3 914 462,00	3 014 207,00	848 668,00	0,00	0,00	3 800 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 914 462,00	3 014 207,00	848 668,00	0,00	0,00	3 800 000,00
1.3.2.1	p.Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z urządzeniami infrastruktury technicznej w miejscowościach Stary Kielbów i Nowy Kielbów oraz dobudowa odcinka wodociągu w miejscowości Nowy Kielbów - poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy w Starej Błotnicy	2020	2022	64 575,00	14 207,00	48 668,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa budynku SP ZOZ w Starej Błotnicy wraz z zagospodarowaniem terenu - Poprawa życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy w Starej Błotnicy	2019	2022	3 849 887,00	3 000 000,00	800 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00



## OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

### GMINY STARA BŁOTNICA NA LATA 2021 – 2025

#### I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego jest instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi, zwiększa przejrzystość oraz przewidywalność polityki finansowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Stara Błotnica została sporządzona zgodnie z ustawą o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2021-2025 co wynika z prognozy spłaty kwoty długu.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2018 -2019 oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2020 rok oraz plan budżetu na rok 2021. ( według załącznika Nr 1 do WPF).

#### **Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2021 rok przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na ten rok.**

Wieloletnią prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących planowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwałach Rady Gminy Stara Błotnica, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

#### II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W uchwale budżetowej na 2021 rok dochody zaplanowano zgodnie z podanymi przez Ministra Finansów planowanymi kwotami poszczególnych części subwencji ogólnej, planowaną kwotą dochodów z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowanych wpływów z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalonymi przez Wojewodę Mazowieckiego kwotami dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, szacunkowymi kwotami dochodów własnych oraz własnych ze sprzedaży majątku, opłatami wynikających z ustaw, odpłatnościami za realizowane usługi, wynajmem lokali oraz wpływów z różnych dochodów.

##### 1. Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą dochody bieżące na 2021 rok zaplanowano w wysokości 27 657 338,00 zł.

W celu zapewnienia realizmu prognozy przyjęto, że dochody bieżące w kolejnych latach będą rosły tylko rocznie średnio o 1 %.

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa i wyrównawcza subwencji ogólnej, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne.

##### 2. Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w latach 2021 - 2025 zaplanowane zostały :

W 2021 roku dochody majątkowe w wysokości 142 646,00 zł. w tym ze sprzedaży majątku w wysokości 100 000,00 zł. natomiast w 2022 zaplanowano kwotę 1 712 319,00 wynikającą z podpisanej

umowy w 2020 roku z Samorządem Województwa Mazowieckiego na dotację z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na dofinansowanie budowy kanalizacji. W celu zapewnienia realizmu prognozy nie planowano innych źródeł dochodów majątkowych.

### **Wpływy ze sprzedaży majątku**

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. Dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż. W roku 2021 Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. Łączne wpływy w ramach tej grupy dochodów zaplanowano w wysokości 100 000 zł. ponieważ planowana jest sprzedaż nieruchomości składającej się z działek 276 i 277 w Starym Goździe.

### **III. PROGNOZOWANE WYDATKI**

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2020 roku z uwzględnieniem zmian planowanych na 2021 rok.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie przekraczają dochodów bieżących.

Na 2021 roku wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 32 951 984,00 zł, w tym na bieżące 25 201 277,00 zł i majątkowe 7 750 707,00 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2020 r., skutków podwyżki płac nauczycieli w 2020 roku, planowanej podwyżki wynagrodzeń oraz planowanego zatrudnienia w 2021 roku.

Zakup towarów i usług zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2020 r. oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe z uwzględnieniem koniecznych oszczędności. Od roku 2021 do 2025 roku wydatki bieżące planuje się na poziomie o 1% wyższe w stosunku do lat poprzednich.

**Wydatki na obsługę długu** zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Dla odsetek od zadłużenia istniejącego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR powiększoną o marżę kredytową i tak zaplanowano następujące kwoty wydatków na obsługę długu:

w 2021 r.- 70 000 zł., w 2022 r.- 60 000 zł., w 2023 r.- 40 000 zł., w 2024 r.- 20 000 zł., w 2025 r.- 10 000 zł.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

#### **Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe w 2021 roku zaplanowano na poziomie – 7 750 707,00 zł.

### **IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

W 2021 roku zaplanowano przychody budżetu w kwocie 6 170 000,00 zł:

- z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych w 2020 roku na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych tarcza dla samorządów jako Fundusz Przeciwdziałania COVID-19) w kwocie 6 000 000,00 zł.
- wolnych środków z 2020 roku w wysokości 170 000,00 zł.

W roku 2021 zaplanowany został deficyt budżetowy, który w całości zostanie pokryty niewykorzystanymi środkami pieniężnymi z 2020 roku pozostającymi na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych tj. środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Od 2022 roku planuje się nadwyżkę budżetu przeznaczoną na część spłaty rat kredytów i pożyczek.

W latach 2021 – 2025 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów



i pożyczek.

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek. Ostatnie raty zostały zaplanowane na 2025 rok. Kwoty planowanych rozchodów na lata 2021-2025 zostały ujęte w WPF w poszczególnych latach.

Szczegółowe wartości rozchodów na zaciągnięte zobowiązania w poszczególnych latach przedstawia poniższa tabela.

L. p.	Nazwa	Ostatni rok spłaty	Łączna wartość zobowiązań na koniec 2020 roku	2021	2022	2023	2024	2025
1.	WFOŚ i GW w Warszawie	2025	540 500	100 000	100 000	100 000	100 000	140 500
2.	Południowo-Mazowiecki Bank Spółdzielczy w Jedlińsku	2023	750 000	295 000	295 000	160 000		
4.	WFOŚi GW w Warszawie	2023	829 000	285 000	285 000	259 000		
5.	BS w Białobrzegach	2025	1 354 000	338 000	340 000	365 000	211 000	100 000
	<b>Razem</b>		<b>3 473 500</b>	<b>1 018 000</b>	<b>1 020 000</b>	<b>884 000</b>	<b>311 000</b>	<b>240 500</b>

#### V. PROGNOZA DŁUGU

Zgodnie z dyspozycją art.243 ustawy o finansach publicznych Gmina nie może uchwalić budżetu a także wieloletniej prognozy finansowej, gdy planowany wskaźnik obciążenia budżetu obsługą zadłużenia przekroczy dopuszczalny wskaźnik wyliczony zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W latach 2021-2025 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się znacznie poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w wymienionym przepisie.

W roku 2021 planowana jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 1 018 000,00 zł. Poziom zadłużenia na koniec poszczególnych lat maleje na skutek spłat rat kredytów i pożyczek wynikających z harmonogramów spłat zawartych w umowach kredytowych i pożyczkowych.

#### Kwota długu, sposób jego sfinansowania

W kolumnie 6 WPF wykazana jest kwota długu od 2021 do 2025 roku kiedy to następuje całkowita spłata długu.

Jest to kwota obliczona według następującego wzoru : stan długu z poprzedniego roku powiększony o planowany w danym roku dług do zaciągnięcia pomniejszony o spłatę długu. W 2021 roku wg założeń przyjętych do budżetu zadłużenie gminy na koniec roku wyniesie 2 455 500,00 zł. co w stosunku do dochodów ogółem stanowi 8,8 % i kolejno maleje w następnych latach tak, iż w 2025 roku osiągnie kwotę 0,00 zł.

#### VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA

W 2021 roku na przedsięwzięcia ogółem przeznaczono kwotę 3 762 207,00 zł. w całości na wydatki majątkowe.



Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2021 roku do końca okresu realizacji zadań z pominięciem umów, które zostały zawarte przed 2021 rokiem. W tym przypadku nie określono limitu zobowiązań dla tych zadań.

W wykazie przedsięwzięć do WPF zamieszczono wydatki majątkowe takie jak:

1. „Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z urządzeniami infrastruktury technicznej w miejscowości Stary Kiełbów i Nowy Kiełbów oraz dobudowa odcinka wodociągu w miejscowości Nowy Kiełbów” planowany termin realizacji przedsięwzięcia 2020-2022. Umowa z wykonawcą została podpisana w 2020 roku. W 2021 roku zostanie dokończony drugi etap inwestycji, całość prac zostanie zakończona w 2022 roku.

2. „Rozbudowa budynku SP ZOZ w Starej Błotnicy wraz z zagospodarowaniem terenu” - planowany termin realizacji przedsięwzięcia 2019-2022. Został wykonany projekt przedsięwzięcia natomiast umowa z wykonawcą zostanie podpisana po rozstrzygnięciu procedur przetargowych w 2021 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa (WPF) służy ocenie sytuacji finansowej Gminy Stara Błotnica przez jej organy, mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich zainteresowanych. Analiza wielkości budżetowych –odpowiednio zestawionych –umożliwia ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej Gminy Stara Błotnica w dłuższym horyzoncie czasu.

Wieloletnia prognoza finansowa przyczynia się do realizacji zasady jawności i przejrzystości finansów publicznych.

W WPF znalazły odzwierciedlenie kierunki i plany rozwoju jednostki. Prognozę wykonuje się celem określenia wieloletnich tendencji w zakresie dochodów i wydatków bieżących, majątkowych oraz wyniku budżetu.

Szacowanie dochodów w okresie wieloletnim zależy od przyszłych zdarzeń, z których większość oparta jest na słabo przewidywalnych czynnikach.

Przewodniczący Rady Gminy  
Roman Popowicz