

**UCHWAŁA** Nr XXIV/180/2020  
**RADY GMINY ROZDRAŻEW**

z dnia 29 grudnia 2020 r.

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozdrażew na lata 2021-2026.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 713 ze zm.), oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust.1 i 6, 230b i art.231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r., poz. 869 ze zm.), Rada Gminy uchwała, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rozdrażew obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały:

**§ 2.** Ustala się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3. 1.** Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rozdrażew

**§ 5.** Traci moc Uchwała Nr XIV/103/2019 Rady Gminy Rozdrażew z dnia 23 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozdrażew na lata 2020-2025 ze zmianami.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

Przewodniczący Rady  
Gminy

**Wiesław Jankowski**

**Wieloletnia Prognoza Finansowa<sup>1)</sup>**

Wyszczególnienie		2021	2022	2023	2024 <sup>2)</sup>	2025	2026
<b>1. Dochody ogółem<sup>x</sup></b>		25 905 711,09	27 728 956,00	26 909 281,00	27 580 013,00	28 267 513,00	28 972 200,00
1.1	Dochody bieżące <sup>x</sup> , z tego:	25 805 711,09	26 200 469,00	26 829 281,00	27 500 013,00	28 187 513,00	28 892 200,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 991 280,00	3 057 088,00	3 130 458,00	3 208 719,00	3 288 937,00	3 371 160,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	20 000,00	20 440,00	20 931,00	21 454,00	21 990,00	22 540,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	9 439 193,00	9 646 855,00	9 878 380,00	10 125 340,00	10 378 474,00	10 637 936,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x3)</sup>	7 609 059,00	7 704 955,00	7 889 874,00	8 087 121,00	8 289 299,00	8 496 531,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> , w tym:	5 746 179,09	5 771 131,00	5 909 638,00	6 057 379,00	6 208 813,00	6 364 033,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1 298 014,00	1 326 570,00	1 358 408,00	1 392 368,00	1 427 177,00	1 462 856,00
1.2	Dochody majątkowe <sup>x</sup> , w tym:	100 000,00	1 528 487,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	100 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	1 448 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Wydatki ogółem<sup>x</sup></b>		30 572 524,00	27 985 656,00	26 041 981,00	26 712 713,00	27 156 795,00	28 347 200,00
2.1	Wydatki bieżące <sup>x</sup> , w tym:	24 174 816,00	24 613 199,00	25 122 789,00	25 665 447,00	26 045 940,00	26 957 369,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 152 146,45	10 353 892,00	10 577 536,00	10 815 531,00	11 058 880,00	11 307 705,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

2.1.3	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> , w tym:	69 850,00	100 942,00	100 035,00	81 378,00	54 721,00	24 548,00
2.1.3.1	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) <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe <sup>x</sup> , w tym:	6 397 708,00	3 372 457,00	919 192,00	1 047 266,00	1 110 855,00	1 389 831,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	6 377 708,00	3 372 457,00	919 192,00	1 047 266,00	1 110 855,00	1 389 831,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	62 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Wynik budżetu<sup>x</sup></b>		<b>-4 666 812,91</b>	<b>-256 700,00</b>	<b>867 300,00</b>	<b>867 300,00</b>	<b>1 110 718,00</b>	<b>625 000,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	0,00	0,00	867 300,00	867 300,00	1 110 718,00	625 000,00
<b>4. Przychody budżetu<sup>x</sup></b>		<b>4 820 789,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	2 000 000,00	256 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>6)</sup> , w tym:	2 820 789,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	2 666 812,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x(7)</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Rozchody budżetu<sup>x</sup></b>		<b>153 976,09</b>	<b>1 743 300,00</b>	<b>867 300,00</b>	<b>867 300,00</b>	<b>1 110 718,00</b>	<b>625 000,00</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:	153 976,09	1 743 300,00	867 300,00	867 300,00	1 110 718,00	625 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> , z tego:	0,00	1 448 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	0,00	1 448 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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.

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

5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	x	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6. Kwota długu<sup>x</sup>, w tym:</b>		<b>3 213 618,00</b>	<b>3 470 318,00</b>	<b>2 603 018,00</b>	<b>1 735 718,00</b>	<b>625 000,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>							
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	1 630 895,09	1 587 270,00	1 706 492,00	1 834 566,00	2 141 573,00	1 934 831,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	4 451 684,09	1 587 270,00	1 706 492,00	1 834 566,00	2 141 573,00	1 934 831,00
<b>8. Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>							
8.1	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>	1,23%	2,14%	5,11%	4,89%	5,86%	3,18%
8.2	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>	9,35%	9,13%	9,54%	9,87%	11,04%	9,61%
		9,90%	9,56%	9,96%	10,28%	x	x
8.3	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) <sup>x</sup>	13,89%	9,77%	6,42%	9,81%	9,93%	9,64%
8.3.1	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) <sup>x</sup>	13,78%	9,65%	6,30%	9,81%	9,93%	9,59%
8.4	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 <sup>x</sup>	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	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>	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
<b>9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>							

<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.

9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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 <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	1 448 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	1 448 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	1 448 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 800 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 800 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 448 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>							
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	5 921 367,64	3 307 349,85	100 000,00	950 000,00	1 000 000,00	0,00
10.1.1	bieżące	76 839,64	13 592,85	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	5 844 528,00	3 293 757,00	100 000,00	950 000,00	1 000 000,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	153 976,09	243 300,00	242 300,00	242 300,00	485 718,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	x	x	x	x	x
10.10	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 <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* 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 rozporządzenia, 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.

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do							
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>15 440 637,51</b>	<b>5 921 367,64</b>	<b>3 307 349,85</b>	<b>100 000,00</b>	<b>950 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>11 258 767,50</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>145 695,91</b>	<b>76 839,64</b>	<b>13 592,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>70 482,50</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>15 294 941,60</b>	<b>5 844 528,00</b>	<b>3 293 757,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>950 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>11 188 285,00</b>
<b>1.1</b>	<b>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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:</b>				<b>2 950 000,00</b>	<b>2 800 000,00</b>	<b>150 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 950 000,00</b>
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>2 950 000,00</b>	<b>2 800 000,00</b>	<b>150 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 950 000,00</b>
1.1.2.1	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej - budowa kanalizacji sanitarnej oraz przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości. Dzielice, - poprawa stanu sanitarnego	ROZDRAŻEW	201 3	202 2	2 950 000,00	2 800 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>				<b>12 490 637,51</b>	<b>3 121 367,64</b>	<b>3 157 349,85</b>	<b>100 000,00</b>	<b>950 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>8 308 767,50</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>145 695,91</b>	<b>76 839,64</b>	<b>13 592,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>70 482,50</b>
1.3.1.1	Sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działek o nr ewid. 143/9 i 662 w Rozdrażewie - przygotowanie terenu pod zabudowę	Urząd Gminy	201 8	202 1	5 781,00	1 734,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Świadczenie usług kominiarskich - prawidłowe funkcjonowanie obiektów	Urząd Gminy	201 9	202 1	25 116,00	8 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Konserwacja windy w budynku przychodni zdrowia w Rozdrażewie - prawidłowe funkcjonowanie	Urząd Gminy	201 9	202 1	12 177,00	4 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania - uwzględnienie bieżących potrzeb mieszkańców i możliwości rozwoju Gminy	ROZDRAŻEW	201 9	202 1	39 975,00	27 982,50	0,00	0,00	0,00	0,00	27 982,50
1.3.1.5	Zmiana miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego terenów wokół elektrowni wiatrowych - uwzględnienie bieżących potrzeb mieszkańców i możliwości rozwoju Gminy	ROZDRAŻEW	202 0	202 2	30 000,00	18 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00

1.3.1.6	Świadczenie usług doradczych w zakresie optymalizacji kosztów i warunków dostaw energii elektrycznej - obniżenie kosztów energii elektrycznej	Urząd Gminy	2020	2021	25 000,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 500,00
1.3.1.7	Świadczenie usług drogą elektroniczną z wykorzystaniem systemu SISMS - informowanie mieszkańców gminy o zagrożeniach, wydarzeniach kulturalnych i społecznych organizowanych na terenie gminy	Urząd Gminy	2020	2022	7 646,91	3 822,84	1 592,85	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>12 344 941,60</b>	<b>3 044 528,00</b>	<b>3 143 757,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>950 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>8 238 285,00</b>
1.3.2.1	Budowa sali sportowej przy SP w Nowej Wsi - poprawa infrastruktury szkolnej	ROZDRAŻEW	2014	2022	2 361 230,00	350 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi w Maciejewie - poprawa standardu infrastruktury drogowej	ROZDRAŻEW	2011	2022	1 891 930,55	0,00	393 757,00	0,00	0,00	0,00	393 757,00
1.3.2.3	Przebudowa ul. Przemysłowej z odcinkami ulic przyległych - poprawa infrastruktury drogowej	ROZDRAŻEW	2015	2022	1 585 811,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.5	Przebudowa ulicy Dworcowej - poprawa infrastruktury drogowej	ROZDRAŻEW	2019	2021	1 119 311,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa oczyszczalni ścieków - poprawa funkcjonowania	ROZDRAŻEW	2019	2022	906 763,00	400 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.7	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w miejscowości Dziełice - budowa łącznika Rozdrażew - Dziełice, - poprawa standardu infrastruktury sanitarnej i wodociągowej	ROZDRAŻEW	2013	2021	1 960 368,05	755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	755 000,00
1.3.2.8	Dofinansowanie budowy ścieżki pieszo-rowerowej - etap Nowy Folwark - Bożacin - Brzoza - zwiększenie dostępności transportu publicznego dla mieszkańców powiatu krotoszyńskiego	ROZDRAŻEW	2020	2021	7 528,00	7 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 528,00
1.3.2.9	Budowa remizy OSP Rozdrażew - poprawa infrastruktury	ROZDRAŻEW	2020	2024	912 000,00	432 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	882 000,00
1.3.2.10	Budowa kanalizacji sanitarnej w Dąbrowie - poprawa infrastruktury	ROZDRAŻEW	2023	2025	1 600 000,00	0,00	0,00	100 000,00	500 000,00	1 000 000,00	1 600 000,00



## Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozdrażew na lata 2021-2026

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rozdrażew przygotowana została na lata 2021 – 2026. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U z 2019r., poz. 869 za zm.), dalej zwana Ustawą.

1. Przy planowaniu dochodów bieżących kierowano się wytycznymi Ministra Finansów, uwzględniono uzyskane dochody w roku 2020 jak również inne czynniki mające wpływ na wysokość dochodów.  
Określając planowane dochody bieżące na lata 2021-2026 prognozowano wzrost za pomocą wskaźnika inflacji na rok 2021 - 1,80 %, na rok 2022 – 2,2 %, na rok 2023 – 2,4 %, pozostałe lata 2,5 % oraz realnych dochodów możliwych do uzyskania w poszczególnych latach.  
Dochody majątkowe na rok 2021 zaplanowano z tytułu sprzedaży kolejnych działek budowlanych w kwocie 100.000 zł. Dochody majątkowe planowane na lata 2021-2026 zakładają dalszą sprzedaż działek budowlanych.  
Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów wyszczególniono jako kategorie dochodów bieżących i majątkowych a następnie zsumowano dochody ogółem. Zestawienie tych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1 do uchwały.
2. Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, również dla wydatków bieżących w roku 2021 jako podstawę przyjęto projekt budżetu. W latach 2022-2026 dokonano indeksacji o wskaźnik inflacji o 0,1 % niższy niż wskaźnik inflacji dla dochodów bieżących. Zaplanowano wydatki obligatoryjne, konieczne do poniesienia w planowanym okresie. Zakłada się, że wydatki bieżące będą rosły wolniej niż dochody bieżące, w celu bezpiecznej spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów.  
Dokonuje się takiego założenia w celu spełnienia wymagań określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych.  
Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.
3. Przychody budżetu na lata 2021 – 2022 obejmują pożyczki na realizację zadań inwestycyjnych w tym między innymi budowę sali sportowej przy SP w Nowej Wsi oraz uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej – budowa kanalizacji sanitarnej, wymiana sieci wodociągowej w miejscowości Dzielice, rozbudowę oczyszczalni ścieków. W roku 2021 przychody budżetu będzie stanowić również nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 2.820.789 zł.
4. Rozchody budżetu na lata 2021 – 2026 obejmują spłatę pożyczek zaciągniętych na realizację zadań majątkowych.  
Spłaty długu w poszczególnych latach objętych prognozą następuwać będą:  
- w latach 2021 - 2022 z przychodów z tytułu pożyczek i kredytów,  
- w latach 2023 - 2026 z prognozowanych nadwyżek budżetu.

W roku 2022 planuje się wyłączenie z limitu spłat zobowiązań w związku z planowaną spłatą pożyczki na finansowanie udziału środków budżetu Unii Europejskiej przy realizacji zadania „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w miejscowości Dzielice. W/w zadanie zostanie dofinansowane ze środków budżetu Unii Europejskiej zgodnie z umową Nr 00102.65150-UM1500239/19 podpisaną

z Samorządem Województwa Wielkopolskiego w dniu 1 lipca 2020 r..

Prognozowana kwota długu na koniec 2020 r. wyniesie 1.367.594,09 zł.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmuje zadania:

a) bieżące:

- sporządzenie planu zagospodarowania przestrzennego dla działek o nr ewidencyjnym 143/9 i 662 w Rozdrażewie realizowane w latach 2018-2021,
- świadczenie usług kominiarskich realizowane w latach 2019-2021,
- konserwacja windy w budynku przychodni zdrowia w Rozdrażewie realizowane w latach 2019-2021,
- zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania realizowane w latach 2019-2021,
- zmiana miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego terenów wokół elektrowni wiatrowych realizowane w latach 2021-2022,
- świadczenie usług doradczych w zakresie optymalizacji kosztów i warunków dostaw energii elektrycznej realizowane w latach 2020-2021,
- świadczenie usług z wykorzystaniem Samorządowego Informatora SMS realizowane w latach 2020-2022,

b) majątkowe:

- uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej – budowa kanalizacji sanitarnej oraz przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Dzielice realizowane przy współudziale środków budżetu UE w okresie 2021-2022 planowane łączne nakłady w wysokości 2.950.000 zł,
- budowa sali sportowej przy SP w Nowej Wsi realizowana w latach 2014 – 2022,
- przebudowa drogi w Maciejewie realizowana w latach 2011 – 2022,
- przebudowa ul. Przemysłowej z odcinkami ulic przyległych realizowana w latach 2015 – 2022, zgodnie z założeniami kolejny etap będzie realizowany w roku 2022,
- przebudowa ulicy Dworcowej realizowana w latach 2019-2021,
- rozbudowa oczyszczalni ścieków realizowana w latach 2019-2022,
- uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w miejscowości Dzielice budowa łącznika Rozdrażew - Dzielice realizacja w latach 2013-2021, w roku 2020 wyłoniono wykonawcę w drodze przetargu,
- dofinansowanie budowy ścieżki pieszo-rowerowej – etap Nowy Folwark-Bożacin-Brzoza realizacja w latach 2020-2021,
- budowa remizy OSP Rozdrażew planowana realizacja w latach 2020-2024,
- budowa kanalizacji sanitarnej w Dąbrowie realizacja w latach 2023-2025.

Wykaz przedsięwzięć obrazuje załącznik Nr 2 do uchwały.

Analizując dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rozdrażew stwierdza się, że planowane wielkości budżetowe objęte prognozą zapewniają przestrzeganie zasady, o której mowa w art. 242 ustawy (zakaz uchwalania budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych) oraz został zachowany wskaźnik wynikający z art. 243 ustawy określający dopuszczalną relację planowanej spłaty kredytów i pożyczek wraz z odsetkami do dochodów ogółem.

## **UZASADNIENIE**

Obowiązek uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej wynika z ustawy o finansach publicznych w związku z powyższym przedstawiam uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2021-2026.

Wójt Gminy

**Mariusz Dymarski**



## DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

### Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Uchwała
Numer dokumentu	XXIV/180/2020
Data dokumentu	2020-12-29
Organ wydający	Rada Gminy Rozdrażew
Przedmiot regulacji	w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozdrażew na lata 2021-2026.
Identyfikator dokumentu	BEF81C8C-FED5-4EC5-B641-7E950EA7F019

### Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

<b>Podpis:</b>	
Sygnatura	Signature-1156949260
Numer seryjny	2438784A9C3AE920FA237BE9A3CE4523
Osoba podpisująca	Wiesław Jankowski
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	31.12.2020 10:48:10
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5170359458 Certum QCA 2017 Asseco Data Systems S.A. PL