

**ZARZĄDZENIE NR 86/2020
BURMISTRZA WOLBORZA**

z dnia 13 listopada 2020 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wolbórz na lata 2021 -2026

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. 2020 r. poz. 713, poz. 1378), art. 230 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. 2019 r. poz. 869; z 2018 r. poz. 2245; z 2019 r. poz. 1649; z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175)

**Burmistrz Wolborza
zarządza, co następuje:**

§ 1. Przyjąć projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 - 2026 stanowiący Załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Opracowny i uchwalony projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przedłożyć Radzie Miejskiej w Wolborzu celem podjęcia uchwały oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi Zespół Zamiejscowy w Piotrkowie Trybunalskim celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz Wolborza

Andrzej Jaros

UCHWAŁA NR
Rady Miejskiej w Wolborzu
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wolbórz na lata 2021 – 2026

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. 2019 r. poz. 869; z 2018 r. poz. 2245; z 2019 r. poz. 1649; z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2020 r. poz. 713, poz. 1378)

Rada Miejska
uchwala, co następuje:

- § 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wolbórz na lata 2021 – 2026, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
- § 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 – 2026, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Upoważnić Burmistrza Wolborza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wolborza.
- § 5. Uchyła się uchwałę Nr XVI/168/2019 z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wolbórz na lata 2020 - 2024 wraz z uchwałami zmieniającymi.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 r.

Uchwały: **86/2020**
izwa JST: **WOLBÓRZ**
'F za lata: **2021 - 2026**
nr wersji: 0

wskaźniki z uwzględnieniem art. 15zoa-zoc (COVID-19)
DU 2020.1381

Załącznik Nr 1
do Uchwały
Rady Miejskiej w Wolborzu
z dnia

z eWPF

		Wykonanie		Plan 3 kw.	Wykonanie	WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY WOLBÓRZ NA LATA 2021 - 2026					
Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Dochody ogółem	43 198 508,07	47 761 748,77	51 234 901,12	51 856 923,79	46 452 365,73	55 641 345,60	48 735 613,00	50 685 037,00	52 712 438,00	54 824 055,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	36 581 639,28	40 052 484,46	44 193 175,81	44 496 448,48	45 058 817,01	46 861 168,00	48 735 613,00	50 685 037,00	52 712 438,00	54 824 055,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 410 660,00	8 241 396,00	8 504 920,00	8 004 920,00	8 156 991,00	8 483 270,00	8 822 600,00	9 175 504,00	9 542 524,00	9 924 225,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	174 524,60	225 377,76	220 000,00	420 000,00	350 000,00	364 000,00	378 560,00	393 702,00	409 450,00	425 828,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	8 166 837,00	8 322 734,00	8 717 979,00	8 717 979,00	8 946 257,00	9 304 107,00	9 676 271,00	10 063 322,00	10 465 855,00	10 887 609,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 646 742,52	12 335 648,17	13 891 713,08	14 179 690,75	12 984 954,06	13 504 352,00	14 044 526,00	14 606 307,00	15 190 559,00	15 798 181,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	10 182 875,16	10 927 328,53	12 858 563,73	13 173 858,73	14 620 614,95	15 205 439,00	15 813 656,00	16 446 202,00	17 104 050,00	17 788 212,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	6 589 298,41	6 988 935,71	7 964 439,00	8 224 439,00	8 657 163,00	9 003 449,00	9 363 587,00	9 738 130,00	10 127 655,00	10 532 761,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	6 616 868,79	7 709 264,31	7 041 725,31	7 360 475,31	1 393 548,72	8 780 177,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	161 056,72	39 423,90	200 000,00	399 200,00	220 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	6 448 692,07	7 662 720,41	6 834 605,31	6 954 155,31	1 166 428,72	8 580 177,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	46 141 554,21	49 640 472,78	52 484 449,33	53 106 472,00	49 352 365,73	55 641 345,60	45 747 613,00	47 725 037,00	49 562 438,00	50 774 055,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	30 961 472,31	34 662 663,11	39 976 499,69	40 473 843,36	40 945 824,78	41 601 168,00	42 349 989,00	43 112 289,00	43 888 310,00	44 673 210,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 828 310,93	12 588 187,63	14 065 411,88	14 061 806,32	15 112 747,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	120 408,25	184 554,43	210 000,00	210 000,00	100 000,00	236 000,00	225 000,00	170 000,00	114 000,00	53 000,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	15 180 081,90	14 977 809,67	12 507 949,64	12 632 628,64	8 406 540,95	14 040 177,60	3 397 624,00	4 612 748,00	5 674 128,00	6 100 845,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	15 180 081,90	14 977 809,67	12 507 949,64	12 632 628,64	8 406 540,95	14 040 177,60	3 397 624,00	4 612 748,00	5 674 128,00	6 100 845,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	295 209,53	431 000,00	364 262,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-2 943 046,14	-1 878 724,01	-1 249 548,21	-1 249 548,21	-2 900 000,00	0,00	2 988 000,00	2 960 000,00	3 150 000,00	4 050 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 988 000,00	2 960 000,00	3 150 000,00	4 050 000,00
4	Przychody budżetu	5 958 318,36	5 033 272,22	3 744 548,21	3 744 548,21	6 018 000,00	3 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	5 300 000,00	3 908 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	6 018 000,00	3 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 410 000,00	1 798 000,00	300 000,00	300 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	88 210,21	88 210,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	88 210,21	88 210,21	0,00	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, w tym:	658 318,36	1 125 272,22	956 338,00	956 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	658 318,36	1 125 272,22	861 338,00	861 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 890 000,00	2 110 000,00	2 495 000,00	2 495 000,00	3 118 000,00	3 760 000,00	2 988 000,00	2 960 000,00	3 150 000,00	4 050 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 890 000,00	2 110 000,00	2 495 000,00	2 495 000,00	3 118 000,00	3 760 000,00	2 988 000,00	2 960 000,00	3 150 000,00	4 050 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY WOLBÓRZ NA LATA 2021 - 2026											
Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan 3 kw.	Wykonanie						
		2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	8 245 000,00	10 043 000,00	10 248 000,00	10 248 000,00	13 148 000,00	13 148 000,00	10 160 000,00	7 200 000,00	4 050 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	5 620 166,97	5 389 821,35	4 216 676,12	4 022 605,12	4 112 992,23	5 260 000,00	6 385 624,00	7 572 748,00	8 824 128,00	10 150 845,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	6 278 485,33	6 515 093,57	5 261 224,33	5 067 153,33	4 112 992,23	5 260 000,00	6 385 624,00	7 572 748,00	8 824 128,00	10 150 845,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
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)	x	x	x	x	10,03%	11,98%	9,26%	8,68%	8,70%	10,51%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	x	x	x	x	10,03%	11,98%	9,26%	8,68%	8,70%	10,51%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	x	x	x	x	10,03%	11,98%	9,26%	8,68%	8,70%	10,51%
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)	22,40%	19,96%	14,71%	14,06%	13,23%	16,48%	19,06%	21,46%	23,82%	26,15%
8.2_v2020	8.2_v2020	23,03%	20,10%	15,37%	15,38%	13,91%	17,08%	19,06%	21,46%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	22,40%	19,96%	14,71%	14,06%	13,23%	16,48%	19,06%	21,46%	23,82%	26,15%
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)	x	x	x	x	19,50%	16,46%	15,45%	16,68%	19,20%	18,39%
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)	x	x	x	x	19,50%	16,46%	15,46%	16,68%	19,20%	18,30%
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	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
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	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_2	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	x	x	x	x	28,30%	23,63%	20,85%	14,21%	7,68%	0,00%
art15zoc_8	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 <u>bez art. 15zob. ust. 1</u> przypadających na dany rok)	x	x	x	x	10,03%	11,98%	9,26%	8,68%	8,70%	10,51%
art15zoc_8	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 <u>bez art. 15zob. ust. 1</u> , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8	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 <u>bez art. 15zob. ust. 1</u> , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
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	0,08	105 688,66	184 223,90	184 223,90	70 835,06	10 566,34	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, w tym:	0,00	105 688,66	184 223,90	184 223,90	70 835,06	10 566,34	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,08	97 331,31	171 356,15	171 356,15	66 907,18	9 877,27	0,00	0,00	0,00	0,00

WYKONANIE Plan 3 kw. WYKONANIE WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY WOLBÓRZ NA LATA 2021 - 2026

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
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	6 183 604,19	7 576 501,61	4 455 629,95	4 455 629,95	1 138 428,72	7 595 177,60	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	7 576 501,61	4 455 629,95	4 455 629,95	1 138 428,72	7 595 177,60	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 183 604,19	7 576 501,61	4 455 629,95	4 455 629,95	1 138 428,72	7 595 177,60	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	69 981,00	62 976,34	215 583,90	215 583,90	100 035,04	10 566,34	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, w tym:	69 981,00	62 976,34	215 583,90	215 583,90	100 035,04	10 566,34	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	21 976,04	54 045,08	192 666,30	192 666,30	85 345,21	9 877,27	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	9 467 261,90	12 732 321,57	5 827 331,60	5 827 331,60	456 000,43	9 540 177,60	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:	0,00	12 732 321,57	5 827 331,60	5 827 331,60	456 000,43	9 540 177,60	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	7 043 071,17	8 239 029,89	3 700 781,99	3 700 781,99	370 000,43	7 595 177,60	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	13 890 296,56	14 874 388,23	13 000 568,13	12 920 411,13	7 340 810,76	14 090 743,94	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	933 547,21	1 475 392,68	2 334 226,30	2 336 652,30	1 244 816,04	50 566,34	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	12 956 749,35	13 398 995,55	10 666 341,83	10 583 758,83	6 095 994,72	14 040 177,60	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 890 000,00	2 110 000,00	2 495 000,00	2 495 000,00	2 988 000,00	3 350 000,00	1 360 000,00	150 000,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wolbórz na lata 2021 - 2026

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)				Limit zobowiązań
			od	do		2021	2022	2023	2024	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3) z tego:				25 620 890,61	7 340 810,76	14 090 743,94	-	-	21 431 554,70
1.a	- wydatki bieżące				2 655 393,64	1 244 816,04	50 566,34	-	-	1 295 382,38
1.b	- wydatki majątkowe				22 965 496,97	6 095 994,72	14 040 177,60	-	-	20 136 172,32
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:				10 300 816,17	556 035,47	9 550 743,94	-	-	10 106 779,41
1.1.1.	- wydatki bieżące				253 591,64	100 035,04	10 566,34	-	-	110 601,38
1.1.1.1.	Projekt "PoCUŚ - Piotrkowskie Centrum Usług Środowiskowych" współfinansowany ze środków EFS w ramach RPO WL na lata 2014 - 2020	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Wolborzu	2019	2022	211 171,64	78 465,06	10 566,34	-	-	89 031,40
1.1.1.2.	Projekt "Gmina na czasie - E-wolborzanin" finansowany ze środków EFRWP	Urząd Miejski w Wolborzu	2019	2021	42 420,00	21 569,98	-	-	-	21 569,98
1.1.2.	- wydatki majątkowe				10 047 224,53	456 000,43	9 540 177,60	-	-	9 996 178,03
1.1.2.1.	Modernizacja- rozbudowa drogi powiatowej Nr 1522E Piotrków - Gólesze - Godaszewice na odcinku węzeł Studzianki - Gólesze Duże	Urząd Miejski w Wolborzu	2018	2022	10 047 224,53	456 000,43	9 540 177,60	-	-	9 996 178,03
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego z tego:				-	-	-	-	-	-
1.2.1.	- wydatki bieżące				-	-	-	-	-	-
1.2.2.	- wydatki majątkowe				-	-	-	-	-	-
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				15 320 074,44	6 784 775,29	4 540 000,00	-	-	11 324 775,29
1.3.1.	- wydatki bieżące				2 401 802,00	1 144 781,00	40 000,00	-	-	1 184 781,00
1.3.1.1.	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Wolbórz	Urząd Miejski w Wolborzu	2020	2021	1 858 962,00	929 481,00	-	-	-	929 481,00
1.3.1.2.	Miejscowy Plan Zagospodarowania Przestrzennego na terenie gminy Wolbórz	Urząd Miejski w Wolborzu	2018	2021	35 840,00	29 300,00	-	-	-	29 300,00
1.3.1.3.	Zmiana planów miejscowych Wolborza	Urząd Miejski w Wolborzu	2020	2021	15 000,00	5 000,00	-	-	-	5 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)				Limit zobowiązań
			od	do		2021	2022	2023	2024	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3.1.4	Zmiana fragmentu Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla terenu Wolbórz - Prusinki	Urząd Miejski w Wolborzu	2020	2021	4 000,00	3 000,00	-	-	-	3 000,00
1.3.1.5	Usługa ubezpieczenia Gminy Wolbórz	Urząd Miejski w Wolborzu	2019	2021	246 000,00	82 000,00	-	-	-	82 000,00
1.3.1.6	Zapewnienie dzieciom i uczniom z terenu Gminy Wolbórz przejazdu do placówek oświatowych prowadzonych przez Gminę Wolbórz w dniach od 01.09.2020 r. do dnia 25.06.2021 r. poprzez zakup biletów miesięcznych.	Urząd Miejski w Wolborzu	2020	2021	192 000,00	96 000,00	-	-	-	96 000,00
1.3.1.7	Wyplata odszkodowania z tytułu służebności przesyłu	Urząd Miejski w Wolborzu	2020	2022	50 000,00	-	40 000,00	-	-	40 000,00
1.3.2.	- wydatki majątkowe				12 918 272,44	5 639 994,29	4 500 000,00	-	-	10 139 994,29
1.3.2.1	Realizacja kompleksu sportowo-rekreacyjnego przy ul. Sportowej w Wolborzu - etap VI	Urząd Miejski w Wolborzu	2016	2021	338 871,65	12 000,00	-	-	-	12 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa wraz z przebudową Szkoły Podstawowej w Golezszach Dużych	Urząd Miejski w Wolborzu	2017	2021	1 759 740,00	1 700 000,00	-	-	-	1 700 000,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w Bogusławicach, Komornikach i Żywocinie, sieci wodociągowej w Żywocinie - etap I, II i III	Urząd Miejski w Wolborzu	2016	2021	3 923 376,14	1 705 000,00	-	-	-	1 705 000,00
1.3.2.4	Wykonanie oświetlenia ulicznego w miejscowości Stanisławów	Urząd Miejski w Wolborzu	2016	2021	33 584,65	7 994,29	-	-	-	7 994,29
1.3.2.5	Wykonanie oświetlenia ulicznego w Lubiaszowie	Urząd Miejski w Wolborzu	2019	2021	46 700,00	15 000,00	-	-	-	15 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej nr 1913E w zakresie skrzyżowań: ul. Świętokrzyskiej i Placu Jagielly z ul. Modrzewskiego oraz ul. Sportowej i ul. Polnej z ul. Modrzewskiego w Wolborzu	Urząd Miejski w Wolborzu	2019	2022	3 445 000,00	1 200 000,00	2 200 000,00	-	-	3 400 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej nr 1526E w miejscowości Swolszewice Duże w zakresie budowy chodnika, przebudowy nawierzchni jezdni z odwodnieniem oraz usunięcia kolizji z infrastrukturą techniczną	Urząd Miejski w Wolborzu	2019	2022	2 750 000,00	400 000,00	2 300 000,00	-	-	2 700 000,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej w Polichnie	Urząd Miejski w Wolborzu	2019	2021	621 000,00	600 000,00	-	-	-	600 000,00

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Przed przystąpieniem do opracowania WPF dokonano analizy realizacji dochodów i wydatków w roku 2020. Przewidywane wykonanie budżetu odbiega od zakładanego planu na dzień 30 września 2020 r. W październiku 2020 roku wprowadzono dwie zmiany w budżecie zwiększające dochody i wydatki o kwotę 622 022,67 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) została opracowana na lata 2021 - 2026. Obejmuje okres spłat zobowiązań zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia. Rok 2021 jest „rokiem bazowym” dla WPF.

I. DOCHODY: 46 452 365,73 zł

a) dochody bieżące

Dochody bieżące w 2021 roku w kwocie ogólnej **45 058 817,01 zł** stanowią:

- **subwencje** (oświatowa i wyrównawcza) w wysokości 8 946 257,00 zł tj. 19,85 % dochodów bieżących,
- **dotacje** na zadania zlecone i zadania własne w wysokości 12 984 954,06 zł tj. 28,82 % dochodów bieżących,
- **dochody własne** w wysokości 23 127 605,95 zł tj. 51,33 % dochodów bieżących, w tym:
 - udziały w podatkach 8 506 991,00 zł,
 - podatki i opłaty 13 603 567,00 zł,
 - dochody z majątku gminy 148 700,00 zł,
 - pozostałe dochody 868 347,95 zł.

Począwszy od roku 2022 do 2026 założono wzrost dochodów bieżących średnio o 4 % między innymi przez:

- sukcesywny wzrost stawek podatkowych,
- zwiększenie powierzchni gruntów i budynków do opodatkowania, wzrost wartości budowli (elektrownie wiatrowe, obiekty handlowo-usługowe),
- waloryzacja dochodów wynikających z zawartych umów cywilnoprawnych (wynajem, dzierżawa).

b) dochody majątkowe

Na rok 2021 zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 1 393 548,72 zł, w tym ze sprzedaży działek budowlanych na kwotę 220 000,00 zł. Gmina posiada wydzielone i wycenione działki gotowe

do sprzedaży o łącznej powierzchni 1,5614 ha. Cena gruntu pod budownictwo mieszkaniowe w okolicach Zbiornika Sulejowskiego waha się od 26,00 do 29,00 zł/m². W roku 2021 planuje się sprzedaż działek, na które są już wydane decyzje o warunkach zabudowy.

Drugim ważnym źródłem dochodów majątkowych są dotacje dotyczące projektów współfinansowanych ze środków UE w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020. Gmina Wolbórz podpisała cztery umowy z Województwem Łódzkim na realizację zadań inwestycyjnych pn. „Modernizacja - rozbudowa drogi powiatowej nr 1522E Piotrków - Golesze - Godaszewice na odcinku węzeł Studzianki - Golesze Duże”, „Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wolborzu”, „Przebudowa i termomodernizacja Domu Ludowego w Golezszach Dużych”, „Przebudowa i rozbudowa Przedszkola Samorządowego w Wolborzu”. Założone są również środki z Powiatu Piotrkowskiego, zgodnie z podpisaną umową na współfinansowanie realizacji zadania pn.: „Modernizacja - rozbudowa drogi powiatowej nr 1522E Piotrków - Golesze - Godaszewice na odcinku węzeł Studzianki - Golesze Duże” w kwocie 28 000,00 zł. W 2021 zaplanowano również wpływy z opłat za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 7 120,00 zł.

II. WYDATKI: 49 352 365,73 zł

a) wydatki bieżące

Wydatki bieżące na rok 2021 zaplanowano zabezpieczając najpilniejsze potrzeby Gminy uwzględniając zobowiązania z tytułu umów zawartych w 2020 r., których realizacja przechodzi na rok 2021. Kwota wydatków bieżących w roku 2021 wynosi **40 945 824,78 zł**, w tym:

– wydatki na wynagrodzenia i pochodne 15 112 747,11 zł tj. 36,91 % wydatków bieżących.

Wydatki bieżące objęte limitem wynoszą 1 244 816,04 zł.

Wydatki na wynagrodzenia wyliczono na podstawie istniejących umów o pracę zakładając 7,7 % podwyżki w stosunku do miesiąca września 2020 r. Od 2026 roku zakłada się coroczną waloryzację wynagrodzeń o 3 %. Nie przewiduje się w tym czasie zwiększenia liczby etatów w Urzędzie Miejskim i w jednostkach organizacyjnych gminy.

Począwszy od roku 2022 do 2026 założono wzrost wydatków bieżących średnio o 1,8 % zgodnie z prognozowanym średniorocznym wskaźnikiem cen i usług konsumpcyjnych.

b) wydatki bieżące na obsługę długu

Zostały przeliczone dla poszczególnych tytułów dłużnych według stóp procentowych wynikających z zawartych umów z podmiotami udzielającymi kredytów i przy założeniu, że w roku 2021 Gmina zaciągnie kredyt w wysokości 3 118 000,00 zł niezbędny do spłaty wcześniej zaciągniętych

zobowiązań, kredyt w wysokości 2 360 000,00 zł na sfinansowanie w roku 2021 deficytu budżetu oraz pożyczki w wysokości 540 000,00 zł na pokrycie deficytu i sfinansowanie zadania inwestycyjnego. Do wyliczeń przyjęto wartości średnie dla WIBOR-u 3M – 0,22 plus odpowiednią marżę dla stopy redyskonta weksla. W roku 2021 naliczono odsetki w kwocie 97 500,00 zł, przyjęto kwotę wyższą w wysokości 100 000,00 zł na ewentualny wzrost stóp procentowych. W następnych latach odsetki obliczone są według dokonywania spłat rat kapitałowych.

c) wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe na 2021 r. zaplanowano w kwocie **8 406 540,95 zł** tj. 17,03 % wydatków ogółem, w tym objęte limitem **6 095 994,72 zł**. Źródłem finansowania wydatków majątkowych są środki własne gminy, dotacje ze środków UE w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020 oraz środki z Powiatu Piotrkowskiego. Zwiększenie nakładów na inwestycje będzie możliwe przez szukanie środków zewnętrznych, ograniczenie wydatków bieżących, racjonalną politykę podatkową i gospodarowanie mieniem komunalnym.

III. WYNIK FINANSOWY

Wynikiem prognozy dochodów i wydatków jest osiągnięcie deficytu lub nadwyżki. W roku 2021 zakłada się deficyt budżetu, który będzie pokryty kredytem i pożyczką. W latach 2023 – 2026 zakłada się nadwyżkę dochodów nad wydatkami, która corocznie pokrywać będzie należne na dany rok spłaty rat kapitałowych.

Planowana nadwyżka na lata 2023 – 2026 przedstawia się następująco:

rok 2023:	2 988 000,00 zł,
rok 2024:	2 960 000,00 zł,
rok 2025:	3 150 000,00 zł,
rok 2026:	4 050 000,00 zł.

IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA

Planowane całkowite zadłużenie na koniec 2021 roku wyniesie 13 148 000,00 zł i stanowić będzie 28,30 % planowanych dochodów ogółem. Zadłużenie na koniec każdego roku przedstawia się następująco:

rok 2022:	13 148 000,00 zł	23,63 % dochodów ogółem,
rok 2023:	10 160 000,00 zł	18,26 % dochodów ogółem,
rok 2024:	7 200 000,00 zł	14,21 % dochodów ogółem,

rok 2025: 4 050 000,00 zł 7,68 % dochodów ogółem,

rok 2026: 0,00 zł 0,00 % dochodów ogółem.

Wskaźniki planowanych rat spłat kapitałowych wraz z odsetkami przedstawiają się następująco:

1. Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań (średnia z poprzednich lat) wiersz 8.3.1.: rok 2021: 19,50%, rok 2022: 16,46 %, rok 2023: 15,46 %, rok 2024: 16,68 %, rok 2025: 19,20 %, rok 2026: 18,30 %.
2. Wskaźnik planowanych spłat zobowiązań do dochodów ogółem z uwzględnieniem wyłączeń, wiersz 8.1.: rok 2021: 10,03 %, rok 2022: 11,98 %, rok 2023: 9,26 %, rok 2024: 8,68 %, rok 2025: 8,70 %, rok 2026: 10,51 %.
3. Różnica w relacji (1 – 2): rok 2021: 9,47 %, rok 2022: 4,48 %, rok 2023: 6,20 %, rok 2024: 8,00%, rok 2025: 10,50 %, rok 2026: 7,79 %.

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań jest wyższy od wskaźnika wynikającego z relacji spłaty rat kapitałowych i odsetek do dochodów ogółem.