

**UCHWAŁA NR XIV/168/2019
RADY GMINY WEJHEROWO**

z dnia 18 grudnia 2019 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2020 - 2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r. poz. 506, 1309, 1696, 1815) oraz art. 226 - 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r., poz. 869, 2245) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Wejherowo na lata 2020 – 2028, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Integralną częścią wieloletniej prognozy finansowej są objaśnienia przyjętych wartości, stanowiące załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w wieloletniej prognozie finansowej przedsięwzięć;
- 2) 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.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Wejherowo uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 pkt 1 i 2.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wejherowo.

§ 6. Traci moc uchwała nr IV/13/2018 Rady Gminy Wejherowo z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019 – 2028.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2020 r.

Przewodniczący Rady

Hubert Toma

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XIV/168/2019 Rady Gminy Wejherowo z dnia 18 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2020 - 2028

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	119 249 105,30	116 357 694,47	16 680 547,00	1 350 000,00	30 937 943,00	41 346 775,96	26 042 428,51	14 592 000,00	2 891 410,83	86 591,57	2 782 057,19	
Wykonanie 2018	132 510 808,01	123 317 780,00	20 220 271,00	1 452 621,00	31 188 557,00	44 204 418,47	26 251 912,53	14 977 338,16	9 193 028,01	8 449 663,70	731 234,42	
Plan 3 kw. 2019	135 860 280,75	121 339 478,75	22 335 409,00	1 320 900,00	33 047 216,00	38 493 957,75	26 141 996,00	15 430 000,00	14 520 802,00	347 200,00	14 098 602,00	
Wykonanie 2019	136 514 130,00	127 708 725,00	22 335 409,00	1 245 900,00	33 768 341,00	44 602 226,59	25 756 848,41	15 121 400,00	8 805 405,00	347 200,00	8 428 205,00	
2020	144 536 444,41	138 506 690,41	24 146 826,00	1 320 000,00	34 024 563,00	46 682 720,41	32 332 581,00	17 147 000,00	6 029 754,00	358 000,00	5 641 754,00	
2021	145 000 000,00	140 000 000,00	24 500 000,00	1 400 000,00	34 700 000,00	47 100 000,00	32 300 000,00	17 500 000,00	5 000 000,00	200 000,00	0,00	
2022	149 650 000,00	145 000 000,00	25 100 000,00	1 600 000,00	35 600 000,00	48 800 000,00	33 900 000,00	18 000 000,00	4 650 000,00	200 000,00	0,00	
2023	154 500 000,00	149 000 000,00	25 700 000,00	1 750 000,00	36 700 000,00	49 600 000,00	35 250 000,00	18 000 000,00	5 500 000,00	200 000,00	0,00	
2024	156 900 000,00	151 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 900 000,00	0,00	0,00	
2025	159 400 000,00	153 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 400 000,00	0,00	0,00	
2026	162 000 000,00	155 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 800 000,00	0,00	0,00	
2027	164 100 000,00	157 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	
2028	165 000 000,00	159 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	119 677 885,26	102 942 358,10	33 110 000,00	0,00	0,00	945 975,67	0,00	0,00	16 735 527,16	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	134 399 742,44	110 202 079,72	35 642 233,78	0,00	0,00	1 041 440,56	0,00	0,00	24 197 662,72	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	148 706 328,75	115 214 464,75	39 761 225,97	0,00	0,00	1 164 000,00	0,00	0,00	33 491 864,00	33 491 864,00	1 434 018,00	
Wykonanie 2019	143 170 358,00	114 650 358,00	40 460 730,00	0,00	0,00	1 097 850,00	0,00	0,00	28 520 000,00	28 500 000,00	1 434 018,00	
2020	146 288 752,37	132 765 976,33	44 244 271,15	0,00	0,00	1 199 000,00	0,00	0,00	13 522 776,04	13 522 776,04	870 000,04	
2021	139 846 087,96	133 846 087,96	36 620 000,00	0,00	0,00	1 078 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00	
2022	144 496 087,96	137 496 087,96	36 500 000,00	0,00	0,00	935 000,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	
2023	149 346 087,96	141 946 087,96	37 200 000,00	0,00	0,00	792 000,00	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	0,00	
2024	151 746 087,96	143 446 087,96	37 000 000,00	0,00	0,00	649 000,00	0,00	0,00	8 300 000,00	0,00	0,00	
2025	154 246 087,96	145 746 087,96	37 200 000,00	0,00	0,00	506 000,00	0,00	0,00	8 500 000,00	0,00	0,00	
2026	156 846 087,96	147 746 087,96	37 500 000,00	0,00	0,00	364 000,00	0,00	0,00	9 100 000,00	0,00	0,00	
2027	158 946 087,96	149 746 087,96	37 500 000,00	0,00	0,00	221 000,00	0,00	0,00	9 200 000,00	0,00	0,00	
2028	159 846 116,20	151 779 728,20	37 700 000,00	0,00	0,00	79 000,00	0,00	0,00	8 066 388,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-428 779,96	0,00	12 498 646,64	6 350 400,00	0,00	0,00	0,00	6 148 246,64	3 395 122,00
Wykonanie 2018	-1 888 934,43	0,00	15 279 942,76	5 731 200,00	0,00	0,00	0,00	9 548 742,76	1 888 934,43
Plan 3 kw. 2019	-12 846 048,00	0,00	16 096 961,00	5 994 000,00	4 148 087,00	0,00	0,00	8 697 961,00	8 697 961,00
Wykonanie 2019	-6 656 228,00	0,00	16 096 961,41	5 994 000,00	0,00	0,00	0,00	8 697 961,41	6 656 228,00
2020	-1 752 307,96	0,00	6 189 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 189 820,00	1 752 307,96
2021	5 153 912,04	5 153 912,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 153 912,04	5 153 912,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 153 912,04	5 153 912,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 153 912,04	5 153 912,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 153 912,04	5 153 912,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 153 912,04	5 153 912,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 153 912,04	5 153 912,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	5 153 883,80	5 153 883,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	2 521 124,00	2 521 124,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	4 693 046,92	3 288 046,92	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	1 405 000,00	0,00	3 250 913,00	3 250 913,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	1 405 000,00	0,00	3 250 912,04	3 250 912,04	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	4 437 512,04	4 437 512,04	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	5 153 912,04	5 153 912,04	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	5 153 912,04	5 153 912,04	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	5 153 912,04	5 153 912,04	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	5 153 912,04	5 153 912,04	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 153 912,04	5 153 912,04	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 153 912,04	5 153 912,04	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 153 912,04	5 153 912,04	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 153 883,80	5 153 883,80	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	40 482 539,00	0,00	13 415 336,37	19 563 583,01	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	1 405 000,00	42 925 692,16	0,00	13 115 700,28	22 664 443,04	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	45 668 780,12	0,00	6 125 014,00	14 822 975,00	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	45 668 780,12	0,00	13 058 367,00	21 756 328,41	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 231 268,08	0,00	5 740 714,08	11 930 534,08	
2021	x	x	x	x	0,00	36 077 356,04	0,00	6 153 912,04	6 153 912,04	
2022	x	x	x	x	0,00	30 923 444,00	0,00	7 503 912,04	7 503 912,04	
2023	x	x	x	x	0,00	25 769 531,96	0,00	7 053 912,04	7 053 912,04	
2024	x	x	x	x	0,00	20 615 619,92	0,00	7 553 912,04	7 553 912,04	
2025	x	x	x	x	0,00	15 461 707,88	0,00	7 253 912,04	7 253 912,04	
2026	x	x	x	x	0,00	10 307 795,84	0,00	7 453 912,04	7 453 912,04	
2027	x	x	x	x	0,00	5 153 883,80	0,00	7 353 912,04	7 353 912,04	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 220 271,80	7 220 271,80	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	18,01%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	27,28%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	8,82%	7,84%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	17,06%	16,15%	x	x	x	x
2020	6,14%	7,56%	6,64%	17,71%	20,48%	TAK	TAK
2021	6,71%	7,78%	6,84%	13,92%	16,69%	TAK	TAK
2022	6,33%	8,77%	8,01%	7,11%	9,88%	TAK	TAK
2023	5,98%	7,89%	7,30%	7,16%	7,16%	TAK	TAK
2024	3,84%	5,43%	5,00%	7,38%	7,38%	TAK	TAK
2025	3,70%	5,07%	x	6,77%	6,77%	TAK	TAK
2026	3,56%	5,04%	x	7,33%	8,51%	TAK	TAK
2027	3,42%	4,82%	x	6,79%	6,79%	TAK	TAK
2028	3,29%	4,59%	x	6,40%	6,40%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	1 420 000,00	836 811,10	1 259 000,00	220 000,00	0,00	180 000,00	1 514 000,00	842 813,85	1 299 000,00
Wykonanie 2018	1 300 923,60	1 300 923,60	1 169 463,87	374 758,42	0,00	374 758,42	1 320 652,92	1 320 652,92	1 190 349,66
Plan 3 kw. 2019	187 824,09	187 824,09	169 148,09	7 597 769,00	7 597 769,00	7 595 823,00	208 104,09	208 104,09	179 467,09
Wykonanie 2019	187 824,09	187 824,09	169 148,09	7 600 126,00	7 600 126,00	7 598 180,00	208 104,09	208 107,09	179 467,09
2020	194 794,41	194 794,41	171 879,41	5 641 754,00	5 641 754,00	5 641 754,00	194 794,41	194 794,41	171 879,41
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	219 805,00	0,00	186 834,00	8 950 000,00	1 450 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	12 832 833,15	0,00	7 072 806,67	19 294 309,55	1 278 424,42	18 015 885,13	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	5 451 380,00	5 451 380,00	2 711 641,00	6 564 188,00	0,00	6 564 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 387 280,00	5 387 280,00	2 639 100,00	6 397 188,00	0,00	6 397 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	20 000,00	0,00	0,00	3 307 000,00	0,00	3 307 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 230 000,00	0,00	0,00	1 480 000,00	0,00	1 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu 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 spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	2 521 124,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	3 228 046,92	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	3 250 912,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	3 250 912,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	3 771 512,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 487 912,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	4 487 912,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	4 487 912,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	4 487 912,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	4 487 912,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	4 487 912,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	4 487 912,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	4 487 883,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY WEJHEROWO NA LATA 2020 - 2028

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 642 330,00	3 307 000,00	1 480 000,00	1 350 000,00	1 200 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 642 330,00	3 307 000,00	1 480 000,00	1 350 000,00	1 200 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 350 000,00	20 000,00	1 230 000,00	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				1 350 000,00	20 000,00	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Pomorskie Szlaki Kajakowe - Meandry Północy, Rzeka Reda - Gmina Wejherowo - Poprawa warunków sprzyjających turystyce kajakowej	Urząd Gminy Wejherowo	2019	2021	1 350 000,00	20 000,00	1 230 000,00	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				7 292 330,00	3 287 000,00	250 000,00	1 350 000,00	1 200 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 292 330,00	3 287 000,00	250 000,00	1 350 000,00	1 200 000,00	0,00
1.3.2.1	Budowa ul. Pszenicznej i Jęczmiennej w Gościnnie wraz z odwodnieniem - Poprawa warunków komunikacyjnych w Gościnnie	Urząd Gminy Wejherowo	2017	2020	107 330,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa układu drogowego ulicy Drzewiarza w Gościnnie związana z budową wiaduktu kolejowego w ciągu linii kolejowej nr 202. - Poprawa bezpieczeństwa ruchu pociągów, samochodów, pieszych i rowerzystów.	Urząd Gminy Wejherowo	2019	2023	2 500 000,00	0,00	50 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w m. Bolszewo - Poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy Wejherowo	2018	2020	600 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ul. Jana Pawła II w Gościnnie - Poprawa stanu dróg gminnych	Urząd Gminy Wejherowo	2018	2020	1 285 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa remizy OSP w Orli - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Wejherowo	2018	2020	2 200 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Projekt budowy kanalizacji sanitarnej i odwodnienia dla m. Gowino - Poprawa jakości życia mieszkańców Gowina	Urząd Gminy Wejherowo	2019	2022	600 000,00	150 000,00	200 000,00	150 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	7 387 000,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	7 387 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	6 137 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	6 137 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	37 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00

O B J A Ś N I E N I A

do uchwały Nr XIV/168/2019 w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wejherowo na lata 2020 - 2028

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy na lata 2020 - 2028 został opracowany w oparciu o przeprowadzone analizy wykonania dochodów i wydatków za trzy kwartały 2019 roku oraz powiększony o planowaną inflację.

Inflację na rok 2020 przyjęto na poziomie 2,9%, na rok 2021 na poziomie 2,9%, a z uwagi na brak danych na dalsze lata prognozy również na tym samym poziomie.

Przyjęto okres roku budżetowego oraz lata, na które zaciągnięto zobowiązania, tj. do roku 2028.

Przeanalizowano również:

- wnioski kierowników referatów Urzędu Gminy i jednostek organizacyjnych w zakresie prowadzenia i nadzoru poszczególnych działów gospodarki Gminy i pracy w Urzędzie,
- wnioski radnych, sołtysów i Rad Sołeckich, mieszkańców Gminy oraz innych instytucji,
- planowane obroty mieniem komunalnym Gminy,
- informację Ministra Finansów uwzględniającą wysokości planowanej subwencji ogólnej dla Gminy jak i szacunkowy udział w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2020 rok,
- planowane dotacje na zadania zlecone i powierzone gminie na podstawie pisma Wojewody Pomorskiego z dnia 24.10.2019 r. oraz Krajowego Biura Wyborczego z dnia 03.10.2019 r.,
- zaciągnięte zobowiązania.

Uwzględniając zapisy ustawy o finansach publicznych przyjęto podział dochodów na bieżące i majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku.

Dokonano podziału wydatków na bieżące i majątkowe.

W wydatkach bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego (Urzędu Gminy i Rady Gminy).

Wieloletnia prognoza finansowa uwzględnia w części tabelarycznej wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz przychody i rozchody, z uwzględnieniem zaciągniętego długu oraz przewidywanego do zaciągnięcia w roku 2019.

W części tabelarycznej uwzględniono również zbiorcze informacje o przyjętych przedsięwzięciach dla poszczególnych ich rodzajów, a także wykaz programów, projektów lub zadań na lata 2020 – 2028. Dane do tych przedsięwzięć ustalono na podstawie informacji z jednostek organizacyjnych Gminy, Referatu Inwestycji i Gospodarki Komunalnej oraz Referatu Inżynierii Środowiska.

Integralną częścią prognozy finansowej jest prognoza długu, obejmująca okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Reasumując przedstawione założenia do projektu wieloletniej prognozy finansowej Gminy na lata 2020 - 2028, Wójt Gminy ustalił na rok 2020 dochody budżetu Gminy w wysokości **144.536.444,41 zł** i wydatki w wysokości **146.288.752,37 zł**. Ustala się deficyt budżetowy w wysokości **1.752.307,96 zł**.

Łączne przychody budżetu będą wynosić **6.189.820,-zł**, w tym wolne środki **6.189.820,-zł**. Gmina nie przewiduje zaciągnięcia kredytu bankowego.

Na pokrycie finansowania deficytu budżetowego zostaną zaangażowane przychody z wolnych środków w wysokości **1.752.307,96 zł**. Wolne środki ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów i wydatków roku 2019, a przede wszystkim uwzględniono w nich zaciągnięcie w pełnej możliwej wysokości kredytu bankowego. Warunki, które obecnie oferuje bank komercyjny (bardzo niska marża) powoduje, że zaciągnięcie kredytu w roku 2019 jest bardzo opłacalne przy niepewnych warunkach roku przyszłego.

Spłatę rat planowanego kredytu przewidziano na 9 lat począwszy od roku 2020 do 2028 w kwotach stałych, natomiast jego zaciągnięcie pod koniec roku 2019 (z karencją spłaty).

W budżecie 2020 roku uwzględniono spłaty rat kredytów inwestycyjnych zaciągniętych w bankach krajowych na sfinansowanie deficytu budżetowego oraz realizację inwestycji. Zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi przyjęto spłatę kredytów z dochodów własnych Gminy do roku 2028. Spłatę odsetek w roku 2019 przewidziano w uchwale budżetowej. Spłata kredytów przewidziana jest do końca 2028 roku. Łączne rochody na rok 2020 wyniosą **4.437.512,04 zł**.

Na dzień 31 grudnia 2019 roku, uwzględniając raty spłacane do tego dnia, Gmina będzie posiadała zobowiązania z tytułu kredytów zaciągniętych w konsorcjum banków spółdzielczych w latach 2013 i 2015 w wysokości łącznej 15.218.184,-zł, kredytu zaciągniętego w Banku Pekao SA na pokrycie deficytu budżetowego roku 2014 w wysokości łącznej 7.875.000,24 zł, kredytów w banku BGK (2016 i 2018) w wysokości 10.231.195,88 zł oraz kredytu w banku BPS (2017) w wysokości 6.350.400,-zł. Czyli łączne zadłużenie już zaciągniętych kredytów na koniec 2019 wyniesie 39.674.780,12 zł. Planuje się również docelowo zaciągnięcie jeszcze w roku 2019 kredytu w wysokości 5.994.000,-zł, zgodnie z uchwałą budżetową na 2019 r.

Uwzględniając niski koszt kredytu w roku bieżącym, zasadnym wydaje się zaangażowanie go w całości. W połączeniu z przewidywaną realizacją budżetu 2019 r., uzyskana zostanie znacząca suma wolnych środków w 2020 r. W związku z tym, nie ma potrzeby zasilania kredytem budżetu roku 2020.

Wysokość wydatków poszczególnych jednostek organizacyjnych i referatów opracowano w oparciu o przedłożone Wójtowi informacje tabelaryczne z wykazem planowanych wydatków bieżących oraz inwestycyjnych.

Uwzględniono 6 przedsięwzięć na łączną kwotę 3.287.000,-zł i limitem zobowiązań 6.137.000,-zł oraz łącznych nakładach 7.292.330,-zł. Usunięto przedsięwzięcia, z których realizacji zrezygnowano lub ich realizacja zakończy się w roku 2019.

Wejherowo, 18.12.2019 r.