

Uchwała Nr LX/477/23
Rady Gminy Wręczyca Wielka
z dnia 28 grudnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wręczyca Wielka na lata 2024 - 2033

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.), w związku z Rozporządzeniem Ministra Finansów z 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 83)

RADA GMINY WRĘCZYCA WIELKA postanawia, co następuje:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wręczyca Wielka na lata 2024 - 2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 - 2033 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 - 2027 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3

Przyjąć objaśnienia przyjętych wartości w treści załącznika Nr 3.

§ 4

1. Upoważnić Wójta Gminy Wręczyca Wielka do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
2. Upoważnić Wójta Gminy Wręczyca Wielka do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy w latach 2024 – 2027 w każdym roku budżetowym.
3. Upoważnić Wójta Gminy Wręczyca Wielka do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XLVII/372/22 Rady Gminy Wręczyca Wielka z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wręczyca Wielka na lata 2023 - 2029 (z późn. zm.).

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Załącznik Nr 3 do Uchwały
Nr LX/477/23
Rady Gminy Wręczyca Wielka
z dnia 28 grudnia 2023 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 -2033 Gminy Wręczyca Wielka

Wieloletnia Prognoza Finansowa stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wręczyca Wielka jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu za lata 2017-2022, wartości planowane na III kwartał 2023 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczących szacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Przychody:

W roku 2024 zaplanowano przychody, które obejmują:

- kwotę 5.229.382 zł z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych (wykonane, a nie zaplanowane w 2023 r.).

Dochody:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 -2033 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów bieżących w latach 2024 -2033 w wysokości średnio około 5,3 % w każdym roku. Dochody z tytułu dotacji zawsze wzrastają w ciągu roku (kolejne decyzje Wojewody. Jeśli chodzi o udziały w podatkach centralnych to jest to grupa dochodów, która pozostaje w silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju. Trudno w tej chwili przewidzieć co się wydarzy i jakie decyzje podejmie Polski Rząd aby wspomóc samorządy).

Dochody ze sprzedaży majątku wykazano w latach 2024 – 2025 i wynika to z faktu, że planuje się dalszą sprzedaż działek oraz mieszkań komunalnych. Podjęta została decyzja na Komisjach Rady Gminy o sprzedaży mieszkań komunalnych, które generują znaczne koszty utrzymania przy niskim, nie pokrywającym wydatków czynszu. Ponadto uwzględniając wniosek Rady Gminy Wręczyca Wielka planuje się dokonania sprzedaży nieruchomości gruntowych stanowiących własność Gminy Wręczyca Wielka – dotyczy nieruchomości, które stanowią wyodrębnione nieruchomości, nie wymagające podziałów geodezyjnych i są wolne od wszelkich zobowiązań i obciążeń. Założono również systematyczny wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości o około 2,5% w stosunku do roku poprzedniego.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat odsetek od zaciągniętej pożyczki oraz przypuszczalnych kwot odsetek płatnych od emisji papierów wartościowych (obligacji).

Wydatki na wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem ze względu na dwukrotny wzrost (od 01 stycznia 2024 r. i od 1 lipca 2024 r.) kwoty minimalnego wynagrodzenia będą musiały wzrosnąć. Będą podniesione wynagrodzenia do kwot minimalnych. W związku z tym, że wynagrodzenia w administracji (ug i gops) nie wzrastały właściwie od kilku lat, a inflacja ciągle rośnie, i w związku z tym, że przy tych samych zarobkach od kilku lat siła nabywcza urzędu, jednostek i ich pracowników maleją, zasadnym byłoby podnieść wynagrodzenia. W ug zaplanowano podwyżki tylko dla pracowników, którzy nie osiągnęliby minimalnego wynagrodzenia (zgodnie z nowymi kwotami minimalnych zarobków, które będą obowiązywały w 2024 r.). W kolejnych latach przewidziano wzrost wynagrodzeń o około 2,0% (począwszy od 2025 roku (rok do roku)). W konsekwencji będzie musiała, najprawdopodobniej, nastąpić racjonalizacja zatrudnienia.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano:

Wieloletnie wydatki bieżące:

- „Podział nieruchomości oznaczonych jako działki 960 i 1247 obręb Wręczyca Wielka oraz 306 obręb Wręczyca Mała”,
- „Pomoc w zarządzaniu systemem elektroenergetycznym wraz z zorganizowaniem postępowania przetargowego na energię elektryczną”,
- „Prowadzenie usług publicznych w ramach infrastruktury telekomunikacyjnej Subregionu Północnego „E-region”,
- „Program ochrony środowiska dla Gminy Wręczyca Wielka na lata 2024 – 2027 z perspektywą do roku 2030”,
- „Sporządzenie miejscowych planów zagospodarowania gminy”.

Wieloletnie przedsięwzięcia majątkowe:

- „Budowa kanalizacji w miejscowości Hutka – etap II”,
- „Przebudowa drogi gminnej 560036S ul. Ogrodowej na odcinku od skrzyżowania z DW494 ul. Wręczycka do skrzyżowania z DP 2048S ul. Główna w miejscowości Kalej”,
- „Modernizacja budynku gminnego w miejscowości Jezioro”,
- „Zagospodarowanie terenu turystyczno rekreacyjnego w miejscowości Puszczew”,
- „Rozbudowa budynku Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w miejscowości Kalej”,
- „Budowa zbiorników retencyjnych na wodę pitną oraz wymiana wodomierzy”,
- „Budowa chodnika ul. Długa w miejscowości Wręczyca Mała wraz z odwodnieniem”,
- „Wykonanie badań i prac konserwatorskich kaplicy p.w. Św. Józefa w kościele par. p.w. Św. Mikołaja w Truskolasach”,
- „Wymiana pokrycia dachowego z blachy ocynkowanej na miedzianą na kościele w Kalei – etap I (Wieża, Absyda)”.

W związku z bardzo trudną sytuacją w samorządach, w tym również trudną sytuacją finansową Gminy Wręczyca Wielka, podjęta została decyzja o bardzo oszczędnym wydatkowaniu środków pieniężnych i nie zaciąganiu kolejnych zobowiązań. Dlatego też planuje się, że wydatki w latach 2026 – 2033 wzrosną o około 3,0%. Ze względu na realizację (kontynuację) inwestycji w 2025 roku, wydatki bieżące ww. roku wzrosną tylko o około 1,3% tj. bardzo mało. Jeśli sytuacja finansowa gminy się nie zmieni, to aby utrzymać się na powierzchni będzie musiała zrezygnować chociażby z dowozów (lub z części linii), zredukować zatrudnienie (np. w placówkach oświatowych).

Trudnym okresem dla gminy będzie rok 2025, w którym rozpocznie się etap znacznego zwiększenia rozchodów (z około miliona w latach poprzednich do kwoty trzech, czterech milionów).

Rozchody:

Splątę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętej pożyczki i wykupu wyemitowanych obligacji.

Wynik budżetu:

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem” i wynosi w 2024 r. „-”, 2.041.942 zł (deficyt budżetu). W pozostałych latach wynik budżetu jest dodatni (nadwyżka budżetu). Kwoty prognozowanych nadwyżek budżetu przeznaczana jest na spłatę pożyczki i wykup papierów wartościowych.

Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, oraz nadwyżki z lat poprzednich. Obecna sytuacja ekonomiczno-gospodarcza w połączeniu z wejściem w życie nowego sposobu wyliczenia maksymalnej dopuszczalnej spłaty dla samorządów powoduje, że limity spłaty dla Gminy Wręczyca Wielka są niższe od dotychczasowych.

Gmina stara się zmaksymalizować nadwyżkę operacyjną w poszczególnych latach poprzez ograniczenie wydatków bieżących i maksymalizację dochodów bieżących. Jednocześnie korzysta z możliwości wyliczenia dopuszczalnych wskaźników spłaty długu liczonych według średnich 7-letnich na lata 2023 - 2025. Zgodnie bowiem z zapisami art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, które zmieniają brzmienie art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw, relacja określona z prawej strony wzoru wskaźnika zadłużenia z art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2024 - 2025 może zostać skalkulowana w oparciu o dane finansowe z ostatnich trzech lub siedmiu lat.

Wskaźnik skalkulowany z uwzględnieniem siedmiu ostatnich lat pozostaje spełniony, zatem w świetle znowelizowanych przepisów zachowana zostaje relacja określona w art. 243uofp. Gmina Wręczyca Wielka od roku budżetowego 2022 korzysta z możliwości obliczania relacji określonej w art. 243 uofp do 2025 w oparciu o średnią siedmioletnią. Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach została oficjalnie poinformowana o ww. wyborze w październiku 2021 r..

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 ^x		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	
2024	111 903 693,00	93 957 805,00	22 357 060,00	231 421,00	29 797 875,00	14 218 074,00	27 353 375,00	8 477 300,00	17 945 888,00	1 258 500,00	16 687 388,00	
2025	106 210 459,00	98 368 000,00	23 542 000,00	244 000,00	31 287 000,00	14 574 000,00	28 721 000,00	8 851 000,00	7 842 459,00	600 000,00	7 242 459,00	
2026	102 992 000,00	102 992 000,00	24 789 000,00	257 000,00	32 851 000,00	14 938 000,00	30 157 000,00	9 073 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	107 842 000,00	107 842 000,00	26 103 000,00	270 000,00	34 493 000,00	15 311 000,00	31 665 000,00	9 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	112 932 000,00	112 932 000,00	27 486 000,00	285 000,00	36 219 000,00	15 694 000,00	33 248 000,00	9 533 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	118 269 000,00	118 269 000,00	28 943 000,00	300 000,00	38 030 000,00	16 086 000,00	34 910 000,00	9 772 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	123 867 900,00	123 867 900,00	30 477 000,00	315 900,00	39 931 000,00	16 488 000,00	36 656 000,00	10 017 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	129 742 700,00	129 742 700,00	32 093 000,00	332 700,00	41 928 000,00	16 900 000,00	38 489 000,00	10 268 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	135 900 000,00	135 900 000,00	33 790 000,00	350 000,00	44 024 000,00	17 323 000,00	40 413 000,00	10 525 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	142 367 900,00	142 367 900,00	35 584 000,00	368 900,00	46 225 000,00	17 756 000,00	42 434 000,00	10 789 000,00	0,00	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, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje 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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	113 945 635,00	90 875 635,00	41 059 870,00	0,00	0,00	1 451 700,00	0,00	0,00	0,00	23 070 000,00	22 075 000,00	995 000,00
2025	102 423 019,00	92 075 290,00	41 881 000,00	0,00	0,00	1 165 200,00	0,00	0,00	0,00	10 347 729,00	10 347 729,00	0,00
2026	99 204 560,00	94 830 000,00	42 718 000,00	0,00	0,00	905 000,00	0,00	0,00	0,00	4 374 560,00	4 374 560,00	0,00
2027	103 976 420,00	97 674 000,00	43 573 000,00	0,00	0,00	749 100,00	0,00	0,00	0,00	6 302 420,00	6 302 420,00	0,00
2028	108 532 000,00	100 604 000,00	44 444 000,00	0,00	0,00	621 500,00	0,00	0,00	0,00	7 928 000,00	7 928 000,00	0,00
2029	113 569 000,00	103 622 000,00	45 333 000,00	0,00	0,00	459 000,00	0,00	0,00	0,00	9 947 000,00	9 947 000,00	0,00
2030	120 867 900,00	106 730 000,00	46 240 000,00	0,00	0,00	372 000,00	0,00	0,00	0,00	14 137 900,00	14 137 900,00	0,00
2031	126 742 700,00	109 932 000,00	47 165 000,00	0,00	0,00	279 000,00	0,00	0,00	0,00	16 810 700,00	16 810 700,00	0,00
2032	132 900 000,00	113 230 000,00	48 108 000,00	0,00	0,00	186 000,00	0,00	0,00	0,00	19 670 000,00	19 670 000,00	0,00
2033	139 367 900,00	116 627 000,00	49 070 000,00	0,00	0,00	93 000,00	0,00	0,00	0,00	22 740 900,00	22 740 900,00	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
2024	-2 041 942,00	0,00	5 229 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 229 382,00	2 041 942,00
2025	3 787 440,00	3 787 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 787 440,00	3 787 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 865 580,00	3 865 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 000 000,00	3 000 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 187 440,00	3 187 440,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 787 440,00	3 787 440,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 787 440,00	3 787 440,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 865 580,00	3 865 580,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 540 460,00	0,00	3 082 170,00	8 311 552,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	28 753 020,00	0,00	6 292 710,00	6 292 710,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	24 965 580,00	0,00	8 162 000,00	8 162 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	21 100 000,00	0,00	10 168 000,00	10 168 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 700 000,00	0,00	12 328 000,00	12 328 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	14 647 000,00	14 647 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	17 137 900,00	17 137 900,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	19 810 700,00	19 810 700,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	22 670 000,00	22 670 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	25 740 900,00	25 740 900,00

⁸⁾ 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.

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
2024	5,82%	5,69%	7,26%	8,53%	8,53%	TAK	TAK
2025	5,91%	8,90%	x	8,10%	8,10%	TAK	TAK
2026	5,33%	10,30%	x	7,37%	7,37%	TAK	TAK
2027	4,99%	11,80%	x	6,72%	6,72%	TAK	TAK
2028	5,16%	13,32%	x	7,15%	7,15%	TAK	TAK
2029	5,05%	14,78%	x	7,28%	7,28%	TAK	TAK
2030	3,14%	16,31%	x	9,21%	9,21%	TAK	TAK
2031	2,91%	17,80%	x	11,59%	11,59%	TAK	TAK
2032	2,69%	19,28%	x	13,32%	13,32%	TAK	TAK
2033	2,48%	20,73%	x	14,80%	14,80%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 ^x	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 ^x	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
2024	0,00	0,00	0,00	5 014 888,00	5 014 888,00	5 014 888,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 142 459,00	1 142 459,00	1 142 459,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	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
2024	6 669 000,00	6 669 000,00	3 887 628,00	22 003 574,54	319 574,54	21 684 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 797 729,00	2 797 729,00	1 142 459,00	10 356 629,00	8 900,00	10 347 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	8 900,00	8 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 400,00	4 400,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	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 wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			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					
					w tym:							
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	10.10	10.11	
2024	3 187 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	3 787 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	3 787 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	3 865 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 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. 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 305 820,03	22 003 574,54	10 356 629,00	8 900,00	4 400,00	8 503 108,93
1.a	- wydatki bieżące				378 174,54	319 574,54	8 900,00	8 900,00	4 400,00	300 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				33 927 645,49	21 684 000,00	10 347 729,00	0,00	0,00	8 203 108,93
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:				10 795 649,76	6 669 000,00	2 797 729,00	0,00	0,00	6 798 108,31
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 795 649,76	6 669 000,00	2 797 729,00	0,00	0,00	6 798 108,31
1.1.2.1	Budowa kanalizacji w miejscowości Hutka - etap II (PROW 2014-2020) - rozwój infrastruktury kanalizacyjnej	GMINA WRĘCZYCA WIELKA	2023	2024	4 690 000,00	3 690 000,00	0,00	0,00	0,00	1 021 379,31
1.1.2.2	Przebudowa drogi gminne 560036S ul. Ogrodowej na odcinku od skrzyżowania z DW494 ul. Wręczycka do skrzyżowania z DP 2048S ul. Główna w miejscowości Kalej (PROW 2014-2020) - rozwój infrastruktury drogowej	GMINA WRĘCZYCA WIELKA	2022	2025	5 761 074,00	2 700 000,00	2 797 729,00	0,00	0,00	5 497 729,00
1.1.2.4	Modernizacja budynku gminnego w miejscowości Jezioro - infrastruktura kulturalna	GMINA WRĘCZYCA WIELKA	2023	2024	155 448,16	125 000,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00
1.1.2.5	Zagospodarowanie terenu turystyczno rekreacyjnego w miejscowości Puszczew - infrastruktura kulturalna	GMINA WRĘCZYCA WIELKA	2023	2024	189 127,60	154 000,00	0,00	0,00	0,00	154 000,00
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				23 510 170,27	15 334 574,54	7 558 900,00	8 900,00	4 400,00	1 705 000,62
1.3.1	- wydatki bieżące				378 174,54	319 574,54	8 900,00	8 900,00	4 400,00	300 000,00
1.3.1.3	Prowadzenie usług publicznych w ramach infrastruktury telekomunikacyjnej Subregionu Północnego "E-region" - usługa	GMINA WRĘCZYCA WIELKA	2023	2027	22 000,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00	0,00
1.3.1.4	Program ochrony środowiska dla Gminy Wręczyca Wielka na lata 2024 -2027 z perspektywą do roku 2030 - usługa	GMINA WRĘCZYCA WIELKA	2023	2024	3 687,54	3 687,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Sporządzenie miejscowych planów zagospodarowania gminy - ustalenie przeznaczenia terenów w gminie	GMINA WRĘCZYCA WIELKA	2023	2024	310 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.6	Podział nieruchomości oznaczonych jako działki 960 i 1247 obręb Wręczyca Wielka oraz 306 obręb Wręczyca Mała - opracowanie geodezyjne	GMINA WRĘCZYCA WIELKA	2022	2024	6 987,00	6 987,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Pomoc w zarządzaniu systemem elektroenergetycznym wraz z zorganizowaniem postępowania przetargowego na energię elektryczną - usługa	GMINA WRĘCZYCA WIELKA	2023	2026	35 500,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 131 995,73	15 015 000,00	7 550 000,00	0,00	0,00	1 405 000,62
1.3.2.2	Rozbudowa budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w miejscowości Kalej (Polski Ład) - rozwój infrastruktury szkolnej	GMINA WRĘCZYCA WIELKA	2022	2025	15 224 600,00	7 450 000,00	7 550 000,00	0,00	0,00	299 489,88
1.3.2.3	Budowa zbiorników retencyjnych na wodę pitną oraz wymiana wodomierzy (Polski Ład) - rozwój infrastruktury wodociągowej	GMINA WRĘCZYCA WIELKA	2023	2024	5 149 265,93	4 850 000,00	0,00	0,00	0,00	61 487,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Budowa chodnika ul. Długa w miejscowości Wręczyca Mała wraz z odwodnieniem - infrastruktura drogowa	GMINA WRĘCZYCA WIELKA	2023	2024	1 763 129,80	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	49 023,74
1.3.2.5	"Wykonanie badań i prac konserwatorskich kaplicy p.w.Św. Józefa w kościele par. p.w.Św. Mikołaja w Truskolasach" dotacja (dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków) - poprawa renowacyjna kościoła dla katolików	GMINA WRĘCZYCA WIELKA	2023	2024	595 000,00	595 000,00	0,00	0,00	0,00	595 000,00
1.3.2.6	Wymiana pokrycia dachowego z blachy ocynkowanej na miedzianą na kościele w Kalei - etap I (Wieża, Absyda) - dotacja (dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - renowacja dachu Kościoła dla parafian	GMINA WRĘCZYCA WIELKA	2023	2024	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00