

Projekt

**UCHWAŁA Nr IV/.../24
RADY GMINY WRÓBLEW
z dnia 30 sierpnia 2024 r.**

**zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Wróblew na lata 2024-2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609, 721) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 497, 1273, 1407, 1641, 1872) Rada Gminy Wróblew uchwała, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XLVII/342/23 Rady Gminy Wróblew z dnia 07.12.2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wróblew na lata 2024-2029 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) zmienia się załącznik nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały wraz z dołączonymi objaśnieniami przyjętych wartości;
- 2) zmienia się załącznik nr 2 Wykaz Przedsięwzięć do WPF, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Andrzej Dawid

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr IV/.../24
z dnia 2024-08-30

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:	z podatku od nieruchomości		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	45 281 645,04	32 420 766,03	4 862 967,00	331 364,00	11 464 711,00	4 638 359,03	11 123 365,00	4 016 000,00	12 860 879,01	100 000,00	12 760 879,01	
2025	31 473 894,00	29 273 894,00	5 062 349,00	344 950,00	10 437 405,00	2 534 251,00	10 894 939,00	4 390 656,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00	
2026	29 964 875,00	29 964 875,00	5 219 282,00	355 643,00	10 760 965,00	2 612 813,00	11 016 172,00	4 310 256,00	0,00	0,00	0,00	
2027	30 713 996,00	30 713 996,00	5 349 764,00	364 534,00	11 029 989,00	2 678 133,00	11 291 576,00	4 418 012,00	0,00	0,00	0,00	
2028	31 573 988,00	31 573 988,00	5 499 557,00	374 741,00	11 338 829,00	2 753 121,00	11 607 740,00	4 541 716,00	0,00	0,00	0,00	
2029	32 394 911,00	32 394 911,00	5 642 545,00	384 484,00	11 633 639,00	2 824 702,00	11 909 541,00	4 659 801,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	51 225 841,24	31 961 000,07	17 760 924,74	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	19 264 841,17	19 264 841,17	1 817 304,08
2025	30 718 822,40	28 518 721,75	16 469 467,00	0,00	0,00	145 142,00	0,00	0,00	0,00	2 200 100,65	2 200 100,65	0,00
2026	29 332 006,40	28 858 438,00	16 700 040,00	0,00	0,00	69 772,00	0,00	0,00	0,00	473 568,40	473 568,40	0,00
2027	30 081 127,40	29 195 750,00	16 908 790,00	0,00	0,00	47 226,00	0,00	0,00	0,00	885 377,40	885 377,40	0,00
2028	30 941 119,40	29 923 448,00	17 352 646,00	0,00	0,00	25 075,00	0,00	0,00	0,00	1 017 671,40	1 017 671,40	0,00
2029	31 994 911,00	30 665 847,00	17 799 477,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	1 329 064,00	1 329 064,00	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	-5 944 196,20	0,00	8 153 772,80	2 000 000,00	2 000 000,00	5 153 772,80	2 944 196,20	1 000 000,00	1 000 000,00
2025	755 071,60	755 071,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	632 868,60	632 868,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	632 868,60	632 868,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	632 868,60	632 868,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	400 000,00	400 000,00	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 209 576,60	2 209 576,60	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	755 071,60	755 071,60	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	632 868,60	632 868,60	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	632 868,60	632 868,60	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	632 868,60	632 868,60	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	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	3 053 677,40	0,00	459 765,96	6 613 538,76
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 298 605,80	0,00	755 172,25	755 172,25
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 665 737,20	0,00	1 106 437,00	1 106 437,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 032 868,60	0,00	1 518 246,00	1 518 246,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 650 540,00	1 650 540,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 729 064,00	1 729 064,00

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	8,31%	2,01%	2,37%	21,19%	22,27%	TAK	TAK
2025	3,37%	3,37%	x	17,22%	18,31%	TAK	TAK
2026	2,57%	4,30%	x	14,57%	15,68%	TAK	TAK
2027	2,43%	5,58%	x	12,81%	13,92%	TAK	TAK
2028	2,28%	5,81%	x	11,01%	12,13%	TAK	TAK
2029	1,38%	5,87%	x	8,67%	9,79%	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	42 435,00	42 435,00	35 221,09	1 124 659,58	1 124 659,58	1 064 857,28	42 435,00	42 435,00	35 221,09
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
2029	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	351 780,00	351 780,00	291 977,70	13 656 203,51	88 093,00	13 568 110,51	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 424 673,00	224 673,00	2 200 000,00	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
2029	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	2 209 576,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	355 071,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	232 868,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	232 868,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	232 868,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr IV/.../24
z dnia 2024-08-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 624 675,46	13 656 203,51	2 424 673,00	16 080 876,51
1.a	- wydatki bieżące				312 766,00	88 093,00	224 673,00	312 766,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 311 909,46	13 568 110,51	2 200 000,00	15 768 110,51
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:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	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
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				16 624 675,46	13 656 203,51	2 424 673,00	16 080 876,51
1.3.1	- wydatki bieżące				312 766,00	88 093,00	224 673,00	312 766,00
1.3.1.1	Świadczenie usług doradztwa podatkowego - Wsparcie w zakresie prawa podatkowego	URZĄD GMINY WRÓBLEW	2024	2025	10 086,00	5 043,00	5 043,00	10 086,00
1.3.1.2	Usługi świadczenia pomocy prawnej - Wsparcie w zakresie stosowania obowiązującego prawa	URZĄD GMINY WRÓBLEW	2024	2025	87 330,00	43 050,00	44 280,00	87 330,00
1.3.1.3	Przygotowanie Strategii Rozwoju Gminy Wróblew - Zapewnienie stabilnego polepszenia jakości życia mieszkańców, a także rozwój atrakcyjności Gminy	URZĄD GMINY WRÓBLEW	2024	2025	55 350,00	0,00	55 350,00	55 350,00
1.3.1.4	Sporządzenie Planu Ogólnego Gminy Wróblew - Planowanie zrównoważonego i harmonijnego rozwoju i zagospodarowania przestrzennego	URZĄD GMINY WRÓBLEW	2024	2025	160 000,00	40 000,00	120 000,00	160 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 311 909,46	13 568 110,51	2 200 000,00	15 768 110,51
1.3.2.1	Rozbudowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Ocina, Smardzew-Edmundów, Tubądzin, Kościerzyn, Słomków Mokry - Poprawa infrastruktury oświetlenia w celu zwiększenia bezpieczeństwa użytkowników dróg	URZĄD GMINY WRÓBLEW	2018	2024	96 280,00	30 000,00	0,00	30 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 114463E w miejscowości Tubądzin - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	URZĄD GMINY WRÓBLEW	2021	2024	2 969 000,00	2 925 000,00	0,00	2 925 000,00
1.3.2.3	Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej (OSP Inczew) wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Poprawa infrastruktury kulturalno-sportowej, stworzenie miejsca przyjazdowego dla mieszkańców	URZĄD GMINY WRÓBLEW	2022	2024	2 013 946,00	1 697 326,60	0,00	1 697 326,60
1.3.2.4	Remont dachu i elewacji wraz z pracami towarzyszącymi w budynku kościoła parafialnego p.w. św. Klemensa w Wąglczewie - Poprawa stanu obiektów zabytkowych	URZĄD GMINY WRÓBLEW	2023	2024	990 000,00	990 000,00	0,00	990 000,00
1.3.2.5	Poprawa infrastruktury kulturalno-sportowej i zagospodarowanie przestrzeni publicznej na cele społeczno-kulturalne - Zapewnienie miejsca wspólnej integracji społecznej	URZĄD GMINY WRÓBLEW	2023	2024	2 137 946,00	2 137 946,00	0,00	2 137 946,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1.3.2.6	Modernizacja obiektu Cmentarza Parafialnego poprzez remont ogrodzenia wraz z pracami towarzyszącymi w systemie zaprojektuj i wybuduj - Poprawa stanu obiektów zabytkowych	URZĄD GMINY WRÓBLEW	2023	2024	510 004,08	510 004,08	0,00	510 004,08
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej nr 114463E w miejscowości Tubądzin, dz. 315/1 - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY WRÓBLEW	2023	2025	2 350 000,00	145 000,00	2 200 000,00	2 345 000,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi dojazdowej w miejscowości Orzeł Biały - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY WRÓBLEW	2022	2024	5 131 833,38	5 052 833,83	0,00	5 052 833,83
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej nr 114306E w miejscowości Gęsówka - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY WRÓBLEW	2023	2024	53 400,00	40 000,00	0,00	40 000,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi dojazdowej Sędzice - Piotrowice - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY WRÓBLEW	2023	2024	59 500,00	40 000,00	0,00	40 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wróblew na lata 2024-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 sierpnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wróblew:

1. Dochody ogółem zwiększono o 737 405,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 737 405,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 737 405,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 341 335,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 396 070,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 944 196,20 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	44 544 240,04	+737 405,00	45 281 645,04
Dochody bieżące	31 683 361,03	+737 405,00	32 420 766,03
Dotacje bieżące	4 462 604,03	+175 755,00	4 638 359,03
Pozostałe	10 561 715,00	+561 650,00	11 123 365,00
Wydatki ogółem	49 488 436,24	+1 737 405,00	51 225 841,24
Wydatki bieżące	31 619 665,07	+341 335,00	31 961 000,07
Wynagrodzenia i pochodne	17 746 178,69	+14 746,05	17 760 924,74
Pozostałe wydatki bieżące	13 773 486,38	+326 588,95	14 100 075,33
Wydatki majątkowe	17 868 771,17	+1 396 070,00	19 264 841,17
Wynik budżetu	-4 944 196,20	-1 000 000,00	-5 944 196,20

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wróblew:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 000 000,00 zł i po zmianach wynoszą 8 153 772,80 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 153 772,80	+1 000 000,00	8 153 772,80
Wolne środki	0,00	+1 000 000,00	1 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Wróblew zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2029. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Wróblew

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	2 209 576,60	0,00	2 209 576,60
2025	355 071,60	400 000,00	755 071,60
2026	232 868,60	400 000,00	632 868,60
2027	232 868,60	400 000,00	632 868,60
2028	232 868,60	400 000,00	632 868,60
2029	0,00	400 000,00	400 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wróblew na lata 2024-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	8,31%	21,19%	TAK	22,27%	TAK
2025	3,37%	17,22%	TAK	18,31%	TAK
2026	2,57%	14,57%	TAK	15,68%	TAK
2027	2,43%	12,81%	TAK	13,92%	TAK
2028	2,28%	11,01%	TAK	12,13%	TAK
2029	1,38%	8,67%	TAK	9,79%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Wróblew spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wróblew obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przygotowanie Strategii Rozwoju Gminy Wróblew – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 55 350,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 55 350,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY WRÓBLEW.
2. Sporządzenie Planu Ogólnego Gminy Wróblew – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 160 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 40 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 160 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY WRÓBLEW.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przebudowa drogi dojazdowej w miejscowości Orzeł Biały – zmiana w przedsięwzięciu

obejmuje m.in.:

- a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 100 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	48 093,00	+40 000,00	88 093,00
2025	49 323,00	+175 350,00	224 673,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	13 668 110,51	-100 000,00	13 568 110,51

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.