

UCHWAŁA Nr XXXII/243/22
RADY GMINY WRÓBLEW
z dnia 23 czerwca 2022 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Wróblew na lata 2022-2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 1005 i 1079) 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 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981 i 2270 oraz z 2022 r. poz. 583, 655 i 1079) Rada Gminy Wróblew uchwała, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXVII/211/21 Rady Gminy Wróblew z dnia 17 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wróblew na lata 2022-2027 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 i podlega ogłoszeniu.

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 XXXII/243/22
z dnia 2022-06-23

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	
2022	42 306 191,62	28 304 301,62	3 675 489,00	278 542,00	9 512 898,00	6 548 992,62	8 288 380,00	3 380 000,00	14 001 890,00	85 000,00	13 916 890,00	
2023	37 438 657,56	29 435 746,00	3 811 482,00	288 848,00	9 672 611,00	4 770 118,00	10 892 687,00	4 255 060,00	8 002 911,56	0,00	8 002 911,56	
2024	28 199 972,00	28 199 972,00	3 944 884,00	298 958,00	10 011 152,00	4 937 072,00	9 007 906,00	4 068 237,00	0,00	0,00	0,00	
2025	29 052 422,00	29 052 422,00	4 082 955,00	309 422,00	10 361 542,00	5 109 870,00	9 188 633,00	4 076 075,00	0,00	0,00	0,00	
2026	30 069 256,00	30 069 256,00	4 225 858,00	320 252,00	10 724 196,00	5 288 715,00	9 510 235,00	4 218 738,00	0,00	0,00	0,00	
2027	31 091 611,00	31 091 611,00	4 369 537,00	331 141,00	11 088 819,00	5 468 531,00	9 833 583,00	4 362 175,00	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
2022	46 541 351,62	27 356 110,62	13 103 385,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	19 185 241,00	19 185 241,00	45 000,00
2023	36 089 317,56	25 500 396,00	13 114 848,00	0,00	0,00	185 197,00	0,00	0,00	0,00	10 588 921,56	10 588 921,56	0,00
2024	26 215 467,00	26 211 072,00	13 468 949,00	0,00	0,00	140 473,00	0,00	0,00	0,00	4 395,00	4 395,00	0,00
2025	27 752 422,00	26 816 939,00	13 805 673,00	0,00	0,00	94 575,00	0,00	0,00	0,00	935 483,00	935 483,00	0,00
2026	28 769 256,00	27 447 168,00	14 150 815,00	0,00	0,00	56 745,00	0,00	0,00	0,00	1 322 088,00	1 322 088,00	0,00
2027	30 051 611,00	28 088 183,00	14 504 585,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	1 963 428,00	1 963 428,00	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
2022	-4 235 160,00	0,00	5 454 500,00	3 900 000,00	2 680 660,00	233 456,63	233 456,63	1 321 043,37	1 321 043,37
2023	1 349 340,00	1 349 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 984 505,00	1 984 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 040 000,00	1 040 000,00	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 219 340,00	1 219 340,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 349 340,00	1 349 340,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 984 505,00	1 984 505,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	1 040 000,00	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 973 845,00	0,00	948 191,00	2 502 691,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 624 505,00	0,00	3 935 350,00	3 935 350,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 640 000,00	0,00	1 988 900,00	1 988 900,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 340 000,00	0,00	2 235 483,00	2 235 483,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	2 622 088,00	2 622 088,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 003 428,00	3 003 428,00

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
2022	6,75%	5,51%	5,90%	20,65%	22,28%	TAK	TAK
2023	6,22%	16,71%	16,71%	18,32%	19,95%	TAK	TAK
2024	9,13%	9,15%	9,15%	17,05%	18,68%	TAK	TAK
2025	5,82%	9,73%	x	14,06%	15,69%	TAK	TAK
2026	5,48%	10,81%	x	12,38%	14,01%	TAK	TAK
2027	4,11%	11,77%	x	11,55%	13,18%	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
2022	0,00	0,00	0,00	6 233 262,00	6 233 262,00	6 233 262,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	6 223 926,46	6 223 926,46	6 223 926,46	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

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
2022	9 671 890,00	9 671 890,00	6 243 262,00	18 781 033,00	12 792,00	18 768 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	9 771 918,52	9 771 918,52	6 223 926,46	9 931 918,52	0,00	9 931 918,52	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

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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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	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	10.10	10.11
2022	1 219 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-272 407,07	0,00	0,00	0,00
2023	1 219 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 854 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* 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. Automatem 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 XXXII/243/22
z dnia 2022-06-23

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 411 043,16	18 781 033,00	9 931 918,52	0,00	0,00	28 712 951,52
1.a	- wydatki bieżące				21 156,00	12 792,00	0,00	0,00	0,00	12 792,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 389 887,16	18 768 241,00	9 931 918,52	0,00	0,00	28 700 159,52
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:				20 770 358,66	10 447 741,00	9 771 918,52	0,00	0,00	20 219 659,52
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				20 770 358,66	10 447 741,00	9 771 918,52	0,00	0,00	20 219 659,52
1.1.2.1	Rozbudowa ujęcia i modernizacja SUW Wróblew oraz rozbudowa i modernizacja Oczyszczalni Ścieków Wróblew o układ podczyszczania ścieków - Poprawa infrastruktury wodociągowo sanitacyjnej wsi	Urząd Gminy Wróblew	2020	2023	1 882 597,00	1 800 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 810 000,00
1.1.2.2	Budowa pasywnego budynku użyteczności publicznej w miejscowości Wróblew - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Wróblew	2017	2023	10 746 343,36	7 600 000,00	2 668 241,22	0,00	0,00	10 268 241,22
1.1.2.3	Projekt grantowy "Cyfrowa Gmina" o numerze POPC.05.01.00-00-0001/21-00 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 - Usprawnienie e-usług oraz poprawa bezpieczeństwa cyfrowego w Urzędzie Gminy	Urząd Gminy Wróblew	2022	2023	191 890,00	181 890,00	10 000,00	0,00	0,00	191 890,00
1.1.2.4	Rozbudowa i modernizacja Oczyszczalni Ścieków Wróblew o układ podczyszczania ścieków oraz doposażenie oczyszczalni ścieków i wodociągów - Poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej	Urząd Gminy Wróblew	2022	2023	2 505 851,00	805 851,00	1 700 000,00	0,00	0,00	2 505 851,00
1.1.2.5	Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii na terenie gminy Wróblew - etap 2 - Poprawa stanu środowiska naturalnego w Gminie Wróblew poprzez zwiększenie produkcji energii ze źródeł odnawialnych	Urząd Gminy Wróblew	2021	2023	5 443 677,30	60 000,00	5 383 677,30	0,00	0,00	5 443 677,30
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				8 640 684,50	8 333 292,00	160 000,00	0,00	0,00	8 493 292,00
1.3.1	- wydatki bieżące				21 156,00	12 792,00	0,00	0,00	0,00	12 792,00
1.3.1.1	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działki o numerze ewidencyjnym 256 położonej w obrębie geodezyjnym Dziebędów - Naniesienie zmian w planie zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy Wróblew	2020	2022	12 300,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00
1.3.1.2	Świadczenie usług doradztwa podatkowego	Urząd Gminy Wróblew	2020	2022	8 856,00	2 952,00	0,00	0,00	0,00	2 952,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 619 528,50	8 320 500,00	160 000,00	0,00	0,00	8 480 500,00
1.3.2.1	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Wróblew - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wróblew	2020	2023	5 374 668,50	5 225 000,00	50 000,00	0,00	0,00	5 275 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi w miejscowości Smardzew - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wróblew	2019	2022	613 950,00	595 500,00	0,00	0,00	0,00	595 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii na terenie gminy Wróblew - Etap 2 - Poprawa stanu środowiska naturalnego w Gminie Wróblew poprzez zwiększenie produkcji energii ze źródeł odnawialnych	Urząd Gminy Wróblew	2021	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Wykonanie projektu budowlano-wykonawczego przebudowy drogi gminnej nr 114301 E w miejscowości Inczew - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy Wróblew	2021	2023	160 000,00	150 000,00	10 000,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.5	Wykonanie projektu budowlano-wykonawczego przebudowy drogi gminnej nr 114463 E w miejscowości Tubądzin - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy Wróblew	2021	2023	55 000,00	45 000,00	10 000,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2.6	Wykonanie dokumentacji oraz przebudowa wraz z częściową zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń szkolnych na przedszkolne w budynku Szkoły Podstawowej w Chartupi Wielkiej na działce nr ewid.357, gmina Wróblew - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Wróblew	2021	2023	130 910,00	100 000,00	10 000,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.7	Budowa sali spotkań dla mieszkańców wsi Koberzycko wraz z zapleczem i garażem dla samochodów bojowych dla OSP Koberzycko - Poprawa infrastruktury, zwiększenie bezpieczeństwa mieszkańców i efektywności działań strażaków	Urząd Gminy Wróblew	2022	2023	2 010 000,00	2 000 000,00	10 000,00	0,00	0,00	2 010 000,00
1.3.2.8	Przebudowa dróg w miejscowości Bliźniew - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wróblew	2022	2023	43 500,00	33 500,00	10 000,00	0,00	0,00	43 500,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi w miejscowości Koberzycko - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wróblew	2022	2023	34 500,00	24 500,00	10 000,00	0,00	0,00	34 500,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi w miejscowości Koberzycko (bloki) - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wróblew	2022	2023	31 000,00	21 000,00	10 000,00	0,00	0,00	31 000,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi w miejscowości Słomków Mokry - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wróblew	2022	2023	40 000,00	30 000,00	10 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi w miejscowości Słomków Suchy - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wróblew	2022	2023	33 000,00	23 000,00	10 000,00	0,00	0,00	33 000,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej nr 114304E Próchna - Wąglczew - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wróblew	2022	2023	53 500,00	43 500,00	10 000,00	0,00	0,00	53 500,00
1.3.2.14	Przebudowa dróg w miejscowości Słomków Suchy - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wróblew	2022	2023	39 500,00	29 500,00	10 000,00	0,00	0,00	39 500,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Zgodnie z brzmieniem art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków określone dla każdego przedsięwzięcia oraz okres, na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia prognoza finansowa przyjmowana przez jednostkę samorządu terytorialnego jako dokument wieloletniego planowania z założenia ma wytyczać odpowiednią politykę finansową sprzyjającą racjonalnemu gospodarowaniu środkami publicznymi, prezentuje dla każdego roku objętego prognozą określone parametry finansowe, których minimalny zakres wyznaczają przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn.zm.)

Zgodnie z ww. przepisem dane w WPF prezentowane są realistycznie w ramach następujących kategorii:

1. dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
2. dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
3. wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
4. przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
5. przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
6. kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego, w tym relację, o której mowa w art. 243, oraz sposób sfinansowania jego spłaty;
7. relacje, o których mowa w art 242-244, w tym informację o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz art. 240b;
8. kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust.3.

Prognozę uzupełnia obliczenie wskaźników zadłużenia, spłaty zadłużenia. W treści WPF wyróżnia się dane, które określają kwotę długu gminy, oraz sposób sfinansowania spłaty tego długu. Zespół tych parametrów finansowych i obliczanych na ich podstawie wskaźników składa się na prognozę długu, stanowiącą część WPF. Kolejnym elementem WPF jest załącznik określający przedsięwzięcia. Treść załącznika, stanowi podstawę ustalenia limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia. Wykaz przedsięwzięć do WPF przedstawia wydatki w podziale na bieżące i majątkowe:

1. programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy;
2. programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego;
3. programy, projekty lub zadania pozostałe;

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Wróblew została poprzedzona analizą finansową ważniejszych wielkości z wykonania budżetu, które stanowią bazę do projektowanego budżetu na lata 2022-2027. Celem niniejszej analizy jest oszacowanie wielkości dochodów z poszczególnych źródeł na podstawie danych z lat poprzednich, jak

również ustalenie realistycznych wielkości wydatków budżetowych, a także określenie możliwości inwestycyjnych Gminy

w przyszłych okresach, i ich wpływ na budżet tak, aby została zachowana płynność finansowa gminy. Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy została opracowana na danych sprawozdawczych za lata 2019-2021.

Dochody i wydatki na rok 2022 wprowadzono w spójności z planem budżetu gminy na rok 2022, natomiast na lata 2023-2027 ujęto w kwotach prognozowanych.

Dochody ogółem budżetu zostały przedstawione w WPF w szczególowości wynikającej z art. 226 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych tj. w podziale na bieżące i majątkowe.

Prognozy dochodów Gminy Wróblew dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej.

Dochody przedstawiono w podziale na:

- dochody bieżące

- dochody majątkowe

W 2022 roku dochody ogółem planowano w kwocie 42 306 191,62 zł, z tego dochody bieżące stanowią kwotę 28 304 301,62 zł, dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 14 001 890,00 zł.

Dochody bieżące w 2022 roku zostały skalkulowane w oparciu o obowiązujące stawki podatkowe

i posiadane dane ewidencyjne, pismo o wysokości subwencji oraz pisma o wysokości dotacji celowych na zadnia własne

i zlecone oraz na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom.

W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w kwocie 3 380 000,00 zł, natomiast od roku 2023 zakłada się wyższe wpływy z podatku w związku z budową nowych turbin wiatrowych. Na rok 2023 w pozostałych dochodach bieżących zakłada się rekompensatę dochodów utraconych przez gminę w 2018 r. w związku ze zmianą zakresu opodatkowania elektrowni wiatrowych. W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku. Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów.

Udział w podatkach centralnych - jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2023-2027 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące - planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2022 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Przewidywane dochody bieżące w latach 2023 - 2027:

w roku 2023 w kwocie 29 435 746,00 zł

w roku 2024 w kwocie 28 199 972,00 zł

w roku 2025 w kwocie 29 052 422,00 zł

w roku 2026 w kwocie 30 069 256,00 zł

w roku 2027 w kwocie 31 091 611,00 zł

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

W 2022 roku dochody majątkowe ustalono w kwocie 14 001 890,00 zł, w tym:

- ze sprzedaży majątku - 85 000,00 zł planując sprzedaż działek nr 168, 236 w miejscowości Ocina o pow. 1,0569 ha, działki nr 158 w miejscowości Oraczew o pow. 0,6900 ha, działki nr 51/5 w miejscowości Kościerzyn o pow. 0,0962 ha, oraz wpływy ze sprzedaży ratalnej,

- dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano na poziomie 13 916 890,00 zł, w tym:

a/ dotacja celowa na projekt pn.: "Rozbudowa ujęcia i modernizacja SUW Wróblew oraz rozbudowa i modernizacja Oczyszczalni Ścieków Wróblew o układ podczyszczania ścieków" w kwocie 951 372,00 zł w ramach programu PROW na lata 2014-2020,

b/ środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych planowane do realizacji w ramach środków z programu Polski Ład w kwocie

7 272 851,00 zł, na zadania pn.:

- Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Wróblew - 4 997 000, 00 zł,

- Rozbudowa i modernizacja Oczyszczalni Ścieków Wróblew o układ podczyszczania ścieków oraz doposażenie oczyszczalni ścieków i wodociągów - 775 851,00 zł,

- Budowa sali spotkań dla mieszkańców wsi Kobierzycko wraz z zapleczem i garażem dla samochodów bojowych dla OSP Kobierzycko - 1 500 000,00 zł,

c/ środki z PFRON na zadanie pn. "Likwidacja barier transportowych - zakup samochodu osobowego 9-cio miejscowego przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych, w tym na wózku inwalidzkim" w wysokości 103 000,00 zł,

d/ środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin – wpłaty mieszkańców gminy na projekt pn. "Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Wróblew – etap 2" w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich w kwocie 60 000,00 zł,

e/ dotacja celowa na projekt pn. "Budowa pasywnego budynku użyteczności publicznej w miejscowości Wróblew" w kwocie 5 100 000,00 zł w ramach programu RPO Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020,

f/ środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadania pn. "Przebudowa drogi w miejscowości Smardzew" w kwocie 247 777,00 zł,

g/ dotacja celowa na projekt pn. "Projekt grantowy Cyfrowa Gmina o numerze POPC.05.01.00-00-0001/21-00 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 w kwocie 181 890,00 zł.

Wydatki przedstawiono w podziale na:

- wydatki bieżące

- wydatki majątkowe

W 2022 roku wydatki ogółem skalkulowano w kwocie 46 541 351,62 zł, z tego wydatki bieżące stanowią kwotę 27 356 110,62 zł, w tym na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 13 103 385,00 zł,

- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji - 0,00 zł,

- wydatki na obsługę długu - 250 000,00 zł,

- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy w podziale na bieżące i majątkowe 18 781 033,00 zł.

Przewidywane wydatki bieżące w kolejnych latach wynoszą:

w roku 2023 w kwocie 25 500 396,00 zł

w roku 2024 w kwocie 26 211 072,00 zł

w roku 2025 w kwocie 26 816 939,00 zł

w roku 2026 w kwocie 27 447 168,00 zł

w roku 2027 w kwocie 28 088 183,00 zł

Wydatki majątkowe do realizacji w 2022 roku zaplanowano w kwocie 19 185 241,00 zł.

Prognozowane wydatki majątkowe w kolejnych latach zostały oszacowane w oparciu o kontynuowane i planowane zadania inwestycyjne.

Wydatki związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich przedstawione zostały w załączniku do WPF.

Przedsięwzięcia w podziale na:

a/ wydatki bieżące

b/ wydatki majątkowe

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.):

- Rozbudowa ujęcia i modernizacja SUW Wróblew oraz rozbudowa i modernizacja Oczyszczalni Ścieków Wróblew o układ podczyszczania ścieków plan w kwocie 1 800 000,00 zł,

- Budowa pasywnego budynku użyteczności publicznej w miejscowości Wróblew plan w kwocie 7 600 000,00 zł,

- Projekt grantowy "Cyfrowa Gmina" o numerze POPC.05.01.00-00-0001/21-00 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 - plan w kwocie 181 890,00 zł,

-Rozbudowa i modernizacja Oczyszczalni Ścieków Wróblew o układ podczyszczania ścieków oraz doposażenie oczyszczalni ścieków i wodociągów - plan w kwocie 805 851,00 zł,

- Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii na terenie gminy Wróblew - etap 2 - plan w kwocie 60 000,00 zł.

W 2022 roku prognozy w załączniku nr 1 do uchwały WPF wartość w wierszu 9.4 jest mniejsza niż suma limitów wydatków majątkowych dla tego roku w załączniku nr 2 - Wykaz Przedsięwzięć do WPF w części 1.1 o kwotę 775 851,00 zł wykazaną z czwartą cyfrą paragrafu "0", która dotyczy wkładu własnego na zadanie pn.: "Rozbudowa i modernizacja Oczyszczalni Ścieków Wróblew o układ podczyszczania ścieków oraz doposażenie oczyszczalni ścieków i wodociągów".

1.2 Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:

W 2022 roku nie zaplanowano zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2):

a/ wydatki bieżące:

- Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działki o numerze ewidencyjnym 256 położonej w obrębie geodezyjnym Dziebędów planowana kwota 9 840,00 zł,

- Umowa usług doradztwa podatkowego - plan w kwocie 2 952,00 zł,

b/ wydatki majątkowe:

- Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Wróblew plan w kwocie 5 225 000,00 zł,

- Przebudowa drogi w miejscowości Smardzew plan w kwocie 595 500,00 zł,

- Wykonanie projektu budowlano-wykonawczego przebudowy drogi gminnej 114301E w miejscowości Inczew - plan w kwocie 150 000,00 zł,

- Wykonanie projektu budowlano-wykonawczego przebudowy drogi gminnej nr 114463E w miejscowości Tubądzin - plan

w kwocie 45 000,00 zł,

- Wykonanie dokumentacji oraz przebudowa wraz z częściową zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń szkolnych na przedszkolne w budynku Szkoły Podstawowej w Chartupi Wielkiej na działce nr ewid.357, gmina Wróblew - plan w kwocie 100 000,00 zł,

- Budowa sali spotkań dla mieszkańców wsi Kobierzyczo wraz z zapleczem i garażem dla samochodów bojowych dla OSP Kobierzyczo - plan w kwocie 2 000 000,00 zł,

- Przebudowa dróg w miejscowości Bliźniew - plan w kwocie 33 500,00 zł,

- Przebudowa drogi w miejscowości Kobierzyczo - plan w kwocie 24 500,00 zł,

- Przebudowa drogi w miejscowości Kobierzyczo (bloki) - plan w kwocie 21 000,00 zł,

- Przebudowa drogi w miejscowości Słomków Mokry - plan w kwocie 30 000,00 zł,

- Przebudowa drogi w miejscowości Słomków Suchy - plan w kwocie 23 000,00 zł,

- Przebudowa drogi gminnej nr 114304 E Próchna-Wąglczew - plan w kwocie 43 500,00 zł,

- Przebudowa dróg w miejscowości Słomków Suchy - plan w kwocie 29 500,00 zł.

Łączne nakłady finansowe to kwota 29 411 043,16 zł

W roku 2022 ustala się limit wydatków w kwocie 18 781 033,00 zł

Ogółem limit zobowiązań 28 712 951,52 zł.

Gwarancje i poręczenia udzielone:

Na obsługę poręczeń i gwarancji nie wykazuje się żadnych kwot, gdyż na chwilę obecną nie udzielono poręczeń i gwarancji i nie są one również planowane w latach następnych.

Przychody i rozchody budżetu

Przychody budżetu w 2022 roku zaplanowano w kwocie 5 454 500,00 zł w tym:

a) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie

1 321 043,37 zł, z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1 321 043,37 zł,

b) kredyt i pożyczka w wysokości 3 900 000,00 zł,

z kredytu planuje się spłatę rat już zaciągniętych zobowiązań w kwocie 1 219 340,00 zł, z kredytu i pożyczki pokrycie deficytu budżetu w wysokości 2 680 660,00 zł,

c) nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 233 456,63 zł, z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 233 456,63 zł.

W pozycji rozchody zaplanowane zostały kwoty dotyczące spłaty zaciągniętego długu. Przeprowadzone analizy wskazują, że zaciągnięte zadłużenie Gmina będzie w stanie spłacić do roku 2027.

W 2022 r. nie planuje się emisji papierów wartościowych.

Spłata i obsługa długu

Rozchody z tytułu rat kapitałowych w roku 2022 wynoszą 1 219 340,00 zł, w tym kredyt w kwocie

1 000 000,00 zł i pożyczka w wysokości 219 340,00 zł.

Zaplanowane kwoty wynikające wyłącznie z zobowiązań już zaciągniętych wg analizy Gmina będzie w stanie spłacić do roku 2024.

W latach 2023 - 2027 planuje się spłaty rat zaciągniętych zobowiązań.

Spłaty kredytów i pożyczek zostaną zabezpieczone w budżetach następnych lat. Na spłatę zobowiązań przeznaczona jest kwota nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą,

Wydatki na obsługę długu w roku 2022 planowano w kwocie 250 000,00 zł.

W latach 2023 - 2027 planuje się spłaty odsetek od kredytów, pożyczek.

Kwota długu jednostki

Ponadto w WPF przedstawiona została prognozowana kwota długu. Limitowane możliwości zadłużania się JST określone zostały w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Maksymalne możliwości spłaty zadłużenia zaciągniętego przez Gminę określają wskaźniki w poszczególnych latach. Z przedłożonych danych wynika, iż limity maksymalnego zadłużenia Gminy w latach 2022-2027 spełniają wymogi ustawowe. Na koniec grudnia 2022 roku przewiduje się zadłużenie w kwocie

6 973 845,00 zł. Kwoty planowanych spłat kredytów i pożyczek w latach następnych pozwolą na całkowitą spłatę zaciągniętych zobowiązań na koniec roku 2027.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

Do ustalenia indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia dla Gminy wybrano okres 7- letni.

Zestawienie maksymalnych dopuszczalnych wskaźników spłaty długu liczonych według średnich 7-letnich

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	6,75%	20,65%	22,28%	15,53%	15,53%
2023	6,22%	18,32%	19,95%	13,73%	13,73%
2024	9,13%	17,05%	18,68%	9,55%	9,55%
2025	5,82%	14,06%	15,69%	9,87%	9,87%