

UC HWAŁA Nr XXXVI/273/22
Rady Gminy Wróblew
z dnia 16 grudnia 2022 r.

w sprawie: **uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wróblew na lata 2023 - 2028**

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; zm.: poz. 1005, poz.1079, i poz.1561) 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 2022 r. poz. 1634; zm.: poz.1079, poz.1692, poz.1725, poz. 1747, poz.1768, poz 1964 i poz. 2414)

Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wróblew na lata 2023–2028 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały wraz z dołączonymi objaśnieniami przyjętych wartości.

§ 2. Określa się wykaz realizowanych przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy 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.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom podległych jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 ust.1 i 2. Przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XXVII/211/21 Rady Gminy Wróblew z dnia 17 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wróblew na lata 2022 - 2027 wraz ze zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku 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 XXXVI/273/22
z dnia 2022-12-16

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	
2023	49 017 378,90	26 218 147,00	3 397 037,00	314 992,00	11 195 357,00	2 123 948,00	9 186 813,00	3 742 203,00	22 799 231,90	147 400,00	22 651 831,90	
2024	27 702 466,00	27 602 466,00	3 576 401,00	331 624,00	11 786 472,00	2 236 092,00	9 671 877,00	3 939 791,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2025	28 458 142,00	28 458 142,00	3 687 269,00	341 904,00	12 151 853,00	2 305 411,00	9 971 705,00	4 061 925,00	0,00	0,00	0,00	
2026	29 283 428,00	29 283 428,00	3 794 200,00	351 819,00	12 504 257,00	2 372 268,00	10 260 884,00	4 179 721,00	0,00	0,00	0,00	
2027	30 132 648,00	30 132 648,00	3 904 232,00	362 022,00	12 866 880,00	2 441 064,00	10 558 450,00	4 300 933,00	0,00	0,00	0,00	
2028	31 006 496,00	31 006 496,00	4 017 455,00	372 521,00	13 240 020,00	2 511 855,00	10 864 645,00	4 425 660,00	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
2.1.1	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
2023	53 075 835,90	26 088 104,00	14 834 725,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	26 987 731,90	26 987 731,90	45 000,00
2024	26 125 758,00	26 073 392,00	15 079 498,00	0,00	0,00	70 515,00	0,00	0,00	0,00	52 366,00	52 366,00	0,00
2025	27 885 939,00	26 908 717,00	15 592 201,00	0,00	0,00	54 512,00	0,00	0,00	0,00	977 222,00	977 222,00	0,00
2026	28 833 428,00	27 649 301,00	16 075 559,00	0,00	0,00	30 188,00	0,00	0,00	0,00	1 184 127,00	1 184 127,00	0,00
2027	29 682 648,00	28 383 967,00	16 533 712,00	0,00	0,00	18 112,00	0,00	0,00	0,00	1 298 681,00	1 298 681,00	0,00
2028	30 556 496,00	29 130 641,00	16 996 656,00	0,00	0,00	6 038,00	0,00	0,00	0,00	1 425 855,00	1 425 855,00	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
2023	-4 058 457,00	0,00	5 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	4 000 000,00	2 658 457,00	0,00	0,00
2024	1 576 708,00	1 576 708,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	572 203,00	572 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	450 000,00	450 000,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 341 543,00	1 341 543,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 976 708,00	1 976 708,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	572 203,00	572 203,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	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:	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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 498 911,00	0,00	130 043,00	4 130 043,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 922 203,00	0,00	1 529 074,00	1 529 074,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	1 549 425,00	1 549 425,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	1 634 127,00	1 634 127,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	450 000,00	0,00	1 748 681,00	1 748 681,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 875 855,00	1 875 855,00	

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
2023	6,94%	1,93%	2,54%	21,67%	21,74%	TAK	TAK
2024	8,07%	6,31%	6,70%	18,38%	18,45%	TAK	TAK
2025	2,40%	6,13%	x	15,04%	15,11%	TAK	TAK
2026	1,78%	6,18%	x	12,71%	12,78%	TAK	TAK
2027	1,69%	6,38%	x	11,22%	11,29%	TAK	TAK
2028	1,60%	6,60%	x	9,54%	9,61%	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
2023	0,00	0,00	0,00	8 143 056,00	8 143 056,00	8 143 056,00	5 000,00	5 000,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	11 688 062,80	11 688 062,80	7 475 574,00	26 857 159,90	9 428,00	26 847 731,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	44 428,00	4 428,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					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	
2023	1 341 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 976 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	122 203,00	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	
2028	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. 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 XXXVI/273/22
z dnia 2022-12-16

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				37 112 704,65	26 857 159,90	44 428,00	26 901 587,90
1.a	- wydatki bieżące				24 063,00	9 428,00	4 428,00	13 856,00
1.b	- wydatki majątkowe				37 088 641,65	26 847 731,90	40 000,00	26 887 731,90
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:				21 940 584,85	12 468 913,80	0,00	12 468 913,80
1.1.1	- wydatki bieżące				15 207,00	5 000,00	0,00	5 000,00
1.1.1.1	Projekt grantowy "Cyfrowa Gmina" o numerze POPC.05.01.00-0001/21-00 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	15 207,00	5 000,00	0,00	5 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				21 925 377,85	12 463 913,80	0,00	12 463 913,80
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	1 626 093,58	200 000,00	0,00	200 000,00
1.1.2.2	Budowa pasywnego budynku użyteczności publicznej w miejscowości Wróblew - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Wróblew	2017	2023	12 949 700,87	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
1.1.2.3	Projekt grantowy "Cyfrowa Gmina" o numerze POPC.05.01.00-0001/21-00 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	181 890,00	181 890,00	0,00	181 890,00
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	1 724 016,10	1 638 346,50	0,00	1 638 346,50
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	5 443 677,30	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
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				15 172 119,80	14 388 246,10	44 428,00	14 432 674,10
1.3.1	- wydatki bieżące				8 856,00	4 428,00	4 428,00	8 856,00
1.3.1.1	Świadczenie usług doradztwa podatkowego -	URZĄD GMINY WRÓBLEW	2023	2024	8 856,00	4 428,00	4 428,00	8 856,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 163 263,80	14 383 818,10	40 000,00	14 423 818,10
1.3.2.1	Rozbudowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Tubądzin, Kościerzyn, Siomków Mokry, Rowy, Charłupia Wielka - Tworcowizna -	Urząd Gminy Wróblew	2018	2024	100 000,00	50 000,00	10 000,00	60 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 114301 E w miejscowości Inczew - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy Wróblew	2021	2024	218 000,00	155 000,00	10 000,00	165 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 114463 E w miejscowości Tubądzin - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy Wróblew	2021	2024	259 400,00	185 000,00	10 000,00	195 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi w miejscowości Kobierzyczo (bloki) - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wróblew	2022	2023	10 150,00	10 000,00	0,00	10 000,00
1.3.2.5	Budowa sali spotkań dla mieszkańców wsi Kobierzyczo wraz z zapleczem i garażem dla samochodów bojowych dla OSP Kobierzyczo - Poprawa infrastruktury, zwiększenie bezpieczeństwa mieszkańców i efektywności działań strażaków	Urząd Gminy Wróblew	2022	2023	1 958 960,70	1 469 275,00	0,00	1 469 275,00
1.3.2.6	Przebudowa wraz z termomodernizacją bazy edukacyjno-sportowej na terenie Gminy Wróblew - Poprawa warunków edukacji	URZĄD GMINY WRÓBLEW	2021	2023	5 069 410,00	5 048 500,00	0,00	5 048 500,00
1.3.2.7	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Wróblew - etap II -	Urząd Gminy Wróblew	2022	2023	5 404 043,10	5 332 743,10	0,00	5 332 743,10
1.3.2.8	Rozbudowa ujęcia i modernizacja SUW Chartupia Wielka -	URZĄD GMINY WRÓBLEW	2023	2024	110 000,00	100 000,00	10 000,00	110 000,00
1.3.2.9	Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej (OSP Inczew) wraz z infrastrukturą towarzyszącą -	URZĄD GMINY WRÓBLEW	2022	2023	2 033 300,00	2 033 300,00	0,00	2 033 300,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wróblew na lata 2023-2028

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wróblew zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wróblew jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Wróblew za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Wróblew na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2028. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wróblew została przygotowana na lata 2023-2028.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. natomiast dla lat 2024-2028 ujęto w kwotach prognozowanych

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą indeksacji wartości bazowych.

1. Dochody

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

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.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Wróblew oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

Podatek od nieruchomości

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. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Wróblew, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 3 742 203,00 zł, co stanowi 110,72% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej.

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 okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

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 2023 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 prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

1.2. Dochody majątkowe

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 147 400,00 zł ze sprzedaży gruntów w miejscowości Ocín o pow. 1,0569 ha nr działek 168, 236, ze sprzedaży nieruchomości w miejscowości Oraczew o pow. 0,6900 ha działka nr 158, w miejscowości Kościerzyn o pow. 0,0962 ha działka nr 51/5 oraz wpływy ze sprzedaży ratalnej i sprzedaży samochodu.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 22 651 831,90 zł,

które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki obejmują niżej wymienione zadania:

Dział	Rozdział	Treść	Wartość
010		Rolnictwo i łowiectwo	2 266 836,50
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	1 108 490,00
		Rozbudowa ujęcia i modernizacja SUW Wróblew oraz rozbudowa i modernizacja Oczyszczalni Ścieków Wróblew o układ podczyszczania ścieków - dofinansowanie z PROW na lata 2014-2022 w kwocie 951 372,00 zł oraz z WFOŚiGW w Łodzi w kwocie 157 118,00 zł	1 108 490,00
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 158 346,50
		Rozbudowa i modernizacja Oczyszczalni Ścieków Wróblew o układ podczyszczania ścieków oraz doposażenie oczyszczalni ścieków i wodociągów - dofinansowanie w ramach PROW na lata 2014-2022 w kwocie 382 495,50 zł oraz z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 775 851,00 zł	1 158 346,50
600		Transport i łączność	4 998 743,10
	60016	Drogi publiczne gminne	4 998 743,10
		Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Wróblew - etap II - dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 4 998 743,10 zł	4 998 743,10
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 698 300,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 698 300,00
		Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej (OSP Inczew) wraz z infrastrukturą towarzyszącą - dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 1 698 300,00 zł	1 698 300,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 445 775,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	1 445 775,00
		Budowa sali spotkań dla mieszkańców wsi Koberzycko wraz z zapleczem i garażem dla samochodów bojowych dla OSP Koberzycko - dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 1 445 775,00 zł	1 445 775,00
801		Oświata i wychowanie	4 248 500,00
	80101	Szkoły podstawowe	4 248 500,00
		Przebudowa wraz z termomodernizacją bazy edukacyjno-sportowej na terenie Gminy Wróblew - dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 4 248 500,00 zł	4 248 500,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 443 677,30
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	5 443 677,30
		Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii na terenie gminy Wróblew - etap 2 dofinansowanie w ramach RPO Województwa Łódzkiego na lata 2014-2022 w kwocie 4 259 188,50 zł oraz z wpłat od mieszkańców na projekt w kwocie 1 184 488,80 zł	5 443 677,30
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 550 000,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 550 000,00
		Budowa pasywnego budynku użyteczności publicznej w miejscowości Wróblew dofinansowanie w ramach RPO Województwa Łódzkiego na lata 2014-2022 w kwocie 2 550 000,00 zł	2 550 000,00

2. Wydatki

Wydatki przedstawiono w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. W

2023 roku wydatki ogółem skalkulowano w kwocie 53 075 835,90 zł.

2.1. Wydatki bieżące

Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu i stanowią kwotę 26 088 104,00 zł, w tym na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 14 834 725,00 zł,
- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji - 0,00 zł,
- wydatki na obsługę długu - 330 000,00 zł,
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy w podziale na bieżące i majątkowe - 26 857 159,90 zł.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Wróblew nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji. Na chwilę obecną nie udzielono poręczeń i gwarancji i nie są one również planowane w latach następnych.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wróblew na lata 2023-2028. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków. Wydatki majątkowe do realizacji w 2023 roku zaplanowano w kwocie 26 987 731,90 zł.

Przedsięwzięcia przedstawiono w podziale na bieżące i 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.):

a/ wydatki bieżące:

- 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 5 000,00 zł;

b/ wydatki majątkowe:

1. Rozbudowa ujęcia i modernizacja SUW Wróblew oraz rozbudowa i modernizacja Oczyszczalni Ścieków Wróblew o układ podczyszczania ścieków - plan w kwocie 200 000,00 zł,
2. Budowa pasywnego budynku użyteczności publicznej w miejscowości Wróblew - plan w kwocie 5 000 000,00 zł,
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 - plan w kwocie 181 890,00 zł,
4. Rozbudowa i modernizacja Oczyszczalni Ścieków Wróblew o układ podczyszczania ścieków oraz doposażenie oczyszczalni ścieków i wodociągów - plan w kwocie 1 638 346,50 zł.
(w 2023 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 1.1.2 o kwotę 775 851,00 zł – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład).
5. Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii na terenie gminy Wróblew-etap 2 - plan w kwocie 5 443 677,30 zł.

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

prywatnego:

W 2023 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:

- Umowa usług doradztwa podatkowego - plan w kwocie 4 428,00 zł;

b/ wydatki majątkowe:

1. Rozbudowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Tubądzin, Kościerzyn, Słomków Mokry, Rowy, Charłupia Wielka – Tworzywizna - plan w kwocie 50 000,00 zł,
2. Przebudowa drogi gminnej 114301E w miejscowości Inczew - plan w kwocie 155 000,00 zł,
3. Przebudowa drogi gminnej nr 114463E w miejscowości Tubądzin - plan w kwocie 185 000,00 zł,
4. Przebudowa drogi w miejscowości Kobierzyczo (bloki)-plan w kwocie 10 000,00zł,
5. Budowa sali spotkań dla mieszkańców wsi Kobierzyczo wraz z zapleczem i garażem dla samochodów bojowych dla OSP Kobierzyczo - plan w kwocie 1 469 275,00 zł,
6. Przebudowa wraz z termomodernizacją bazy edukacyjno-sportowej na terenie Gminy Wróblew - plan w kwocie 5 048 500,00 zł,
7. Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Wróblew – etap II - plan w kwocie 5 332 743,10 zł,
8. Rozbudowa ujęcia i modernizacja SUW Charłupia Wielka - plan w kwocie 100 000,00 zł,
9. Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej (OSP Inczew) wraz z infrastrukturą towarzyszącą - plan w kwocie 2 033 300,00 zł.

3. Wynik budżetu

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie - 4 058 457,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytu, pożyczki – 1 400 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 2 658 457,00 zł;

Wynik budżetu Gminy Wróblew

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	49 017 378,90	53 075 835,90	-4 058 457,00
2024	27 702 466,00	26 125 758,00	1 576 708,00
2025	28 458 142,00	27 885 939,00	572 203,00
2026	29 283 428,00	28 833 428,00	450 000,00
2027	30 132 648,00	29 682 648,00	450 000,00
2028	31 006 496,00	30 556 496,00	450 000,00

4. Przychody

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 5 400 000,00 zł. Przychody Gminy Wróblew w 2023 r. obejmują:

1. kredyt, pożyczkę – 1 400 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 4 000 000,00 zł;

W 2023 roku nie planuje się emisji papierów wartościowych.

W roku 2024 zaplanowano kredyt w kwocie 400 000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę rat

zaciągniętych zobowiązań.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Wróblew obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2028. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Wróblew

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 341 543,00	0,00	1 341 543,00
2024	1 976 708,00	0,00	1 976 708,00
2025	122 203,00	450 000,00	572 203,00
2026	0,00	450 000,00	450 000,00
2027	0,00	450 000,00	450 000,00
2028	0,00	450 000,00	450 000,00

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wróblew na lata 2023-2028, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 3 440 454,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 3 498 911,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 14,43%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika [zł]	Relacja [zł]
2023	3 498 911,00	24 241 599,00	14,43%
2024	1 922 203,00	25 466 374,00	7,55%
2025	1 350 000,00	26 152 731,00	5,16%

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi, zatem zostaje zachowana relacja określona w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Wróblew

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	26 218 147,00	26 088 104,00	130 043,00	4 130 043,00
2024	27 602 466,00	26 073 392,00	1 529 074,00	1 529 074,00
2025	28 458 142,00	26 908 717,00	1 549 425,00	1 549 425,00
2026	29 283 428,00	27 649 301,00	1 634 127,00	1 634 127,00

2027	30 132 648,00	28 383 967,00	1 748 681,00	1 748 681,00
2028	31 006 496,00	29 130 641,00	1 875 855,00	1 875 855,00

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Wróblew przedstawiono w tabeli poniżej. Do ustalenia indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia dla Gminy wybrano okres 7- letni.

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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	6,94%	21,67%	TAK	21,74%	TAK
2024	8,07%	18,38%	TAK	18,45%	TAK
2025	2,40%	15,04%	TAK	15,11%	TAK
2026	1,78%	12,71%	TAK	12,78%	TAK
2027	1,69%	11,22%	TAK	11,29%	TAK
2028	1,60%	9,54%	TAK	9,61%	TAK

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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.