

UCHWAŁA Nr XXXIX/296/23

RADY GMINY WRÓBLEW
z dnia 28 lutego 2023 r.

**zmieniająca uchwałę 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 2023 r. poz. 40) 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, 1079, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414) Rada Gminy Wróblew uchwała, co następuje:

§ 1. W uchwale 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 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 XXXIX/296/23
z dnia 2023-02-28

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	55 986 384,73	29 785 697,00	3 397 037,00	314 992,00	11 195 357,00	2 676 498,00	12 201 813,00	3 742 203,00	26 200 687,73	147 400,00	26 053 287,73	
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	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	60 044 841,73	29 625 654,00	14 860 825,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	30 419 187,73	30 419 187,73	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	28 008 142,00	26 908 717,00	15 592 201,00	0,00	0,00	54 512,00	0,00	0,00	0,00	1 099 425,00	1 099 425,00	0,00
2026	28 955 631,00	27 649 301,00	16 075 559,00	0,00	0,00	30 188,00	0,00	0,00	0,00	1 306 330,00	1 306 330,00	0,00
2027	29 804 851,00	28 383 967,00	16 533 712,00	0,00	0,00	18 112,00	0,00	0,00	0,00	1 420 884,00	1 420 884,00	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	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	327 797,00	327 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	327 797,00	327 797,00	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	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	327 797,00	327 797,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	327 797,00	327 797,00	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: 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 132 302,00	0,00	160 043,00	4 160 043,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 555 594,00	0,00	1 529 074,00	1 529 074,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 105 594,00	0,00	1 549 425,00	1 549 425,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	777 797,00	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	6,17%	1,83%	2,37%	21,67%	23,80%	TAK	TAK
2024	8,07%	6,31%	6,70%	18,36%	20,48%	TAK	TAK
2025	1,93%	6,13%	x	15,01%	17,14%	TAK	TAK
2026	1,33%	6,18%	x	12,69%	14,86%	TAK	TAK
2027	1,25%	6,38%	x	11,20%	13,37%	TAK	TAK
2028	1,60%	6,60%	x	9,52%	11,69%	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	9 143 056,00	9 143 056,00	9 143 056,00	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	12 688 062,80	12 688 062,80	8 460 367,00	30 288 615,73	9 428,00	30 279 187,73	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										
	Spłaty, 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
2023	1 341 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-272 407,07	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 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. 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 XXXIX/296/23
z dnia 2023-02-28

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)				42 534 731,74	30 288 615,73	44 428,00	30 333 043,73
1.a	- wydatki bieżące				13 856,00	9 428,00	4 428,00	13 856,00
1.b	- wydatki majątkowe				42 520 875,74	30 279 187,73	40 000,00	30 319 187,73
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:				22 203 545,91	13 468 913,80	0,00	13 468 913,80
1.1.1	- wydatki bieżące				5 000,00	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	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				22 198 545,91	13 463 913,80	0,00	13 463 913,80
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	12 809 694,86	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00
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	197 097,00	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	2 121 983,17	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				20 331 185,83	16 819 701,93	44 428,00	16 864 129,93
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				20 322 329,83	16 815 273,93	40 000,00	16 855 273,93
1.3.2.1	Rozbudowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Tubądzin, Kościerzyn, Słomków Mokry, Rowy, Charłupia Wielka - Tworcowizna	URZĄD GMINY WRÓBLEW	2018	2024	121 980,00	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	195 000,00	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	226 700,00	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	14 040,00	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	5 073 531,96	5 052 621,96	0,00	5 052 621,96
1.3.2.7	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Wróblew - etap II	URZĄD GMINY WRÓBLEW	2022	2023	5 486 253,10	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
1.3.2.10	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Wróblew - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY WRÓBLEW	2020	2023	5 102 564,07	2 427 333,87	0,00	2 427 333,87

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 lutego 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wróblew:

1. Dochody ogółem zwiększono o 4 437 331,96 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 448 210,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 989 121,96 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 437 331,96 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 433 210,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 004 121,96 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
Dochody ogółem	51 549 052,77	+4 437 331,96	55 986 384,73
Dochody bieżące	26 337 487,00	+3 448 210,00	29 785 697,00
Dotacje bieżące	2 243 288,00	+433 210,00	2 676 498,00
Pozostałe	9 186 813,00	+3 015 000,00	12 201 813,00
Dochody majątkowe	25 211 565,77	+989 121,96	26 200 687,73
Wydatki ogółem	55 607 509,77	+4 437 331,96	60 044 841,73
Wydatki bieżące	26 192 444,00	+3 433 210,00	29 625 654,00
Wynagrodzenia i pochodne	14 834 725,00	+26 100,00	14 860 825,00
Pozostałe wydatki bieżące	11 027 719,00	+3 407 110,00	14 434 829,00
Wydatki majątkowe	29 415 065,77	+1 004 121,96	30 419 187,73

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
2025	977 222,00	+122 203,00	1 099 425,00
2026	1 184 127,00	+122 203,00	1 306 330,00
2027	1 298 681,00	+122 203,00	1 420 884,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wróblew:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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 2025-2028. 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]	Zobowiązani [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	327 797,00	449 000,00
2026	0,00	327 797,00	327 797,00
2027	0,00	327 797,00	327 797,00
2028	0,00	450 000,00	450 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wróblew na lata 2023-2028 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	6,17%	21,67%	TAK	23,80%	TAK
2024	8,07%	18,36%	TAK	20,48%	TAK
2025	1,93%	15,01%	TAK	17,14%	TAK
2026	1,33%	12,69%	TAK	14,86%	TAK
2027	1,25%	11,20%	TAK	13,37%	TAK
2028	1,60%	9,52%	TAK	11,69%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa pasywnego budynku użyteczności publicznej w miejscowości Wróblew;
2. Przebudowa wraz z termomodernizacją bazy edukacyjno-sportowej na terenie Gminy Wróblew;

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

10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
2023	29 275 065,77	+1 004 121,96	30 279 187,73

Źródło: opracowanie własne.

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. Różnica dotyczy zadania: Rozbudowa i modernizacja Oczyszczalni Ścieków Wróblew o układ podczyszczania ścieków oraz doposażenie oczyszczalni ścieków i wodociągów - plan w kwocie 1 638 346,50 zł.

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.