

Uchwała Nr LIX/331/2024
Rady Gminy Wierzbno
z dnia 13 marca 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzbno na lata 2024 – 2032.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.), **Rada Gminy Wierzbno** uchwala, co następuje:

§ 1

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzbno na lata 2024 - 2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz w załączniku nr 2 wykaz przedsięwzięć do WPF.

2. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wierzbno na lata 2024 - 2032 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały, a wykaz przedsięwzięć do WPF otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 LIX/331/2024
z dnia 2024-03-13

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	31 623 507,48	14 404 592,48	2 227 291,00	64 426,00	5 222 481,00	1 481 388,48	5 409 006,00	1 400 000,00	17 218 915,00	0,00	17 218 915,00	
2025	18 952 247,00	16 952 247,00	1 611 618,00	27 995,00	4 598 334,00	4 084 617,00	6 629 683,00	1 606 321,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2026	20 307 060,00	18 307 060,00	1 651 908,00	29 395,00	4 736 284,00	4 207 155,00	7 682 318,00	1 686 638,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2027	22 087 887,00	20 087 887,00	1 693 206,00	30 865,00	4 878 373,00	4 493 758,00	8 991 685,00	1 770 969,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2028	23 673 614,00	21 673 614,00	1 735 536,00	32 408,00	5 024 724,00	4 463 371,00	5 057 318,00	1 859 518,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2029	25 828 414,00	23 828 414,00	1 778 924,00	34 028,00	5 175 466,00	4 597 272,00	5 194 074,00	1 952 494,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2030	28 198 695,00	26 198 695,00	1 823 397,00	35 729,00	5 330 730,00	4 735 190,00	5 334 933,00	2 050 118,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2031	30 179 193,00	26 179 193,00	1 868 982,00	37 515,00	5 790 652,00	4 877 246,00	5 800 017,00	2 152 624,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	
2032	34 248 438,00	28 248 438,00	1 915 707,00	39 391,00	5 655 371,00	5 023 563,00	5 588 674,00	2 260 255,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	37 850 412,48	15 019 898,48	8 239 286,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	22 830 514,00	22 830 514,00	957 270,00
2025	18 561 244,00	15 561 244,00	8 702 727,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2026	19 916 057,00	17 916 057,00	9 102 727,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2027	21 696 884,00	19 696 884,00	9 502 727,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2028	23 282 611,00	21 282 611,00	9 902 727,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2029	25 437 411,00	23 437 411,00	10 302 727,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2030	27 807 692,00	25 807 692,00	10 702 727,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2031	29 788 190,00	25 788 190,00	11 027 727,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2032	33 898 215,00	27 898 215,00	11 502 727,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-6 226 905,00	0,00	6 390 037,00	1 822 970,00	1 659 838,00	3 313 484,00	3 313 484,00	1 253 583,00	1 253 583,00
2025	391 003,00	391 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	391 003,00	391 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	391 003,00	391 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	391 003,00	391 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	391 003,00	391 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	391 003,00	391 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	391 003,00	391 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	350 223,00	350 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	163 132,00	163 132,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	391 003,00	391 003,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	391 003,00	391 003,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	391 003,00	391 003,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	391 003,00	391 003,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	391 003,00	391 003,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	391 003,00	391 003,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	391 003,00	391 003,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	350 223,00	350 223,00	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 087 244,00	0,00	-615 306,00	3 951 761,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 696 241,00	0,00	1 391 003,00	1 391 003,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 305 238,00	0,00	391 003,00	391 003,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 914 235,00	0,00	391 003,00	391 003,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 523 232,00	0,00	391 003,00	391 003,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 132 229,00	0,00	391 003,00	391 003,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	741 226,00	0,00	391 003,00	391 003,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	350 223,00	0,00	391 003,00	391 003,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	350 223,00	350 223,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	2,04%	-3,99%	-3,99%	16,99%	17,42%	TAK	TAK
2025	3,82%	11,59%	x	14,80%	15,24%	TAK	TAK
2026	3,48%	3,48%	x	14,82%	15,25%	TAK	TAK
2027	3,15%	3,15%	x	14,04%	14,48%	TAK	TAK
2028	2,74%	2,74%	x	12,51%	12,94%	TAK	TAK
2029	2,45%	2,45%	x	8,78%	9,21%	TAK	TAK
2030	2,15%	2,15%	x	5,26%	5,69%	TAK	TAK
2031	2,12%	2,12%	x	3,08%	3,08%	TAK	TAK
2032	1,72%	1,72%	x	3,95%	3,95%	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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	3 857,00	3 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 857,00	3 857,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	0,00	0,00	0,00	18 765 956,00	268 600,00	18 497 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	160 300,00	160 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	187 380,00	187 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	196 818,00	196 818,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	207 199,80	207 199,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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	
2024	163 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	163 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	163 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	163 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	163 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	163 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	163 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	163 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	122 350,00	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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LIX/331/2024
z dnia 2024-03-13

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 783 407,80	18 765 956,00	160 300,00	187 380,00	196 818,00	207 199,80
1.a	- wydatki bieżące				1 020 297,80	268 600,00	160 300,00	187 380,00	196 818,00	207 199,80
1.b	- wydatki majątkowe				18 763 110,00	18 497 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	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				19 783 407,80	18 765 956,00	160 300,00	187 380,00	196 818,00	207 199,80
1.3.1	- wydatki bieżące				1 020 297,80	268 600,00	160 300,00	187 380,00	196 818,00	207 199,80
1.3.1.2	Mazowsze bez smogu - wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy w Wierzbnie	2023	2028	1 020 297,80	268 600,00	160 300,00	187 380,00	196 818,00	207 199,80
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 763 110,00	18 497 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej na terenie gminy Wierzbno w miejscowościach Janówek, Wyględówek, Nadzieja, Ossówno, Brzeźnik, Rąbież - zaopatrzenie mieszkańców w wodę	Urząd Gminy	2021	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Mazowsze bez smogu w Gminie Wierzbno - wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy w Wierzbnie	2023	2028	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej od m. Ossówno przez Natolin, Adamów do m. Wólka - zaopatrzenie mieszkańców w wodę	Urząd Gminy w Wierzbnie	2023	2024	2 021 193,00	1 951 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Utwardzenie działek nr 116 i 117 w Czerwoncu - zwiększenie dostępności miejsc parkingowych	Urząd Gminy w Wierzbnie	2023	2024	210 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Utworzenie żłobka w miejscowości Wierzbno - utworzenie miejsc dla dzieci do lat 3	Urząd Gminy w Wierzbnie	2023	2024	1 323 400,00	1 323 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa dróg na terenie gminy Wierzbno - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy w Wierzbnie	2023	2024	7 415 250,00	7 415 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa sieci wodociągowej na terenie gminy Wierzbno w miejscowościach Janówek, Wyględówek, Nadzieja, Ossówno, Brzeźnik, Rąbież. - zaopatrzenie mieszkańców w wodę	Urząd Gminy w Wierzbnie	2021	2024	7 643 267,00	7 467 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	19 517 653,80
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 297,80
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	18 497 356,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	19 517 653,80
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 297,80
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 297,80
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	18 497 356,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	1 951 206,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	1 323 400,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	7 415 250,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	7 467 500,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzbno na lata 2024-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 13 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzbno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 723.368,48 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 723.368,48 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1.976.951,48 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 516.396,48 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1.460.555,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6.226.905,00 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	30 900 139,00	+723.368,48	31 623 507,48
Dochody bieżące	13 681 224,00	+723.368,48	14 404 592,48
Subwencja ogólna	4 583 069,00	+447.783,00	5 030 852,00
Dotacje bieżące	1 397 432,00	+83.956,48	1 481 388,48
Pozostałe	5 409 006,00	+191.629,00	5 600 635,00
Wydatki ogółem	35 873 461,00	+1.976.951,48	37 850 412,48
Wydatki bieżące	14 503 502,00	+516.396,48	15 019 898,48
Wynagrodzenia i pochodne	8 125 628,00	+123.658,00	8 249 286,00
Pozostałe wydatki bieżące	6 277 874,00	+392.738,48	6 670 612,48
Wydatki majątkowe	21 369 959,00	+1.460.555,00	22 830 514,00
Wynik budżetu	-4 973 322,00	-1.253.583,00	-6 226 905,00

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzbno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1.253.583,00 zł i po zmianach wynoszą 6.390.037,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

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

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 136 454,00	+1.253.583,00	6 390 037,00
Wolne środki	0,00	+1.253.583,00	1 253 583,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Wierzбно zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splate ww. zobowiazan przedstawiono w kolumnie „Zobowiazanie historyczne”.

Splate zobowiazania planowanego do zaciagniecia ujeta w latach 2025-2032. W tabeli poniżej splate ww. zobowiazan przedstawiono w kolumnie „Zobowiazanie planowane”.

Tabela 3. Splate zaciagniętych i planowanych zobowiazan Gminy Wierzбно

Rok	Zobowiazanie historyczne [zł]	Zobowiazanie planowane [zł]	Zobowiazania razem [zł]
2024	163 132,00	0,00	163 132,00
2025	163 132,00	227 871,00	391 003,00
2026	163 132,00	227 871,00	391 003,00
2027	163 132,00	227 871,00	391 003,00
2028	163 132,00	227 871,00	391 003,00
2029	163 132,00	227 871,00	391 003,00
2030	163 132,00	227 871,00	391 003,00
2031	163 132,00	227 871,00	391 003,00
2032	122 350,00	227 873,00	350 223,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzбно na lata 2024-2032 spowodowały modyfikacje w ksztaltowaniu sie relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegoly zaprezentowano w tabeli ponizej.

Tabela 4. Ksztaltowanie sie relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsluga zadluzenia (fakt. i plan. po wyklaczeniach)	Maksymalna obsluga zadluzenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsluga zadluzenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	2,04%	16,99%	TAK	17,42%	TAK
2025	3,82%	14,80%	TAK	15,24%	TAK
2026	3,48%	14,82%	TAK	15,25%	TAK
2027	3,15%	14,04%	TAK	14,48%	TAK
2028	2,74%	12,51%	TAK	12,94%	TAK
2029	2,45%	8,78%	TAK	9,21%	TAK
2030	2,15%	5,26%	TAK	5,69%	TAK
2031	2,12%	3,08%	TAK	3,08%	TAK
2032	1,72%	3,95%	TAK	3,95%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyzej wskazuja, ze w calym okresie prognozy Gmina Wierzбно spelnia relacje, o ktorej mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarowno relacji obliczonej na podstawie planu na dzien 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budzetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzбно obejmuje rowniez zmiany w zalaczniku nr 2, ktore szczegolowo opisano ponizej.

Dokonano zmian w zakresie nastepujacych przedsiwzięć:

1. W zakresie programow, projektow lub zadan innych (finansowanych ze srodkow krajowych):
 - 1) Budowa sieci wodociagowej na terenie gminy Wierzбно w miejscowosciach Janowek,

Wygłędówek, Nadzieja, Ossówno, Brzeźnik, Rąbież – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1.131.055,00 zł;
 - b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 150,00 zł;
 - c. zmianę nazwy jednostki odpowiedzialnej z Urząd Gminy na Urząd Gminy w Wierzbnie.
- 2) Przebudowa dróg na terenie gminy Wierzbno – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- d. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 120.000,00 zł;
 - e. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 80.000,00 zł.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 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 [zł]
2024	17 246 301,00	+1.251.055,00	18 497 356,00

Źródło: opracowanie własne.

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

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