

Uchwała Nr LVI/309/2023
Rady Gminy Wierzbno
z dnia 30 listopada 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzbno na lata 2023 – 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 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.), **Rada Gminy Wierzbno** uchwala, co następuje:

§ 1

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzbno na lata 2023 - 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 2023 - 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 LVI/309/2023
z dnia 2023-11-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	40 752 957,39	20 730 684,39	1 520 531,00	42 324,00	5 688 242,45	2 788 686,95	10 690 899,99	2 500 000,00	20 022 273,00	0,00	20 022 273,00	
2024	28 409 330,00	16 427 212,00	1 557 119,00	26 662,00	4 464 402,00	3 965 648,00	6 413 381,00	2 529 830,00	11 982 118,00	0,00	11 982 118,00	
2025	18 453 459,00	16 453 459,00	1 611 618,00	27 995,00	4 598 334,00	4 084 617,00	6 130 895,00	1 606 321,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2026	17 808 272,00	17 808 272,00	1 651 908,00	29 395,00	4 736 284,00	4 207 155,00	7 183 530,00	1 686 638,00	0,00	0,00	0,00	
2027	19 589 099,00	19 589 099,00	1 693 206,00	30 865,00	4 878 373,00	4 333 370,00	4 492 897,00	1 770 969,00	0,00	0,00	0,00	
2028	21 548 008,00	21 548 008,00	1 735 536,00	32 408,00	5 024 724,00	4 463 371,00	4 558 530,00	1 859 518,00	0,00	0,00	0,00	
2029	23 702 808,00	23 702 808,00	1 778 924,00	34 028,00	5 175 466,00	4 597 272,00	4 695 286,00	1 952 494,00	0,00	0,00	0,00	
2030	26 073 089,00	26 073 089,00	1 823 397,00	35 729,00	5 330 730,00	4 735 190,00	4 836 145,00	2 050 118,00	0,00	0,00	0,00	
2031	25 680 405,00	25 680 405,00	1 868 982,00	37 515,00	5 790 652,00	4 877 246,00	4 981 229,00	2 152 624,00	0,00	0,00	0,00	
2032	28 248 438,00	28 248 438,00	1 915 707,00	39 391,00	5 655 371,00	5 023 563,00	5 130 668,00	2 260 255,00	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	42 636 099,13	17 604 885,13	8 053 328,29	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	25 031 214,00	25 031 214,00	42 313,00
2024	28 036 143,00	14 344 393,00	5 436 496,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	13 691 750,00	13 691 750,00	0,00
2025	18 080 277,00	15 080 277,00	5 490 863,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2026	17 435 090,00	17 435 090,00	5 545 770,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	19 215 917,00	19 215 917,00	5 601 228,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	21 174 826,00	21 174 826,00	5 657 240,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	23 329 626,00	23 329 626,00	5 713 813,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	25 699 907,00	25 699 907,00	5 770 950,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	25 307 223,00	25 307 223,00	5 944 079,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	27 916 038,00	27 916 038,00	6 122 401,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	-1 883 141,74	0,00	2 046 273,74	1 890 455,00	1 727 323,00	155 818,74	155 818,74	0,00	0,00
2024	373 187,00	373 187,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	332 400,00	332 400,00	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	163 132,00	163 132,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	373 187,00	373 187,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	332 400,00	332 400,00	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	3 317 861,00	0,00	3 125 799,26	3 281 618,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 944 674,00	0,00	2 082 819,00	2 082 819,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 571 492,00	0,00	1 373 182,00	1 373 182,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 198 310,00	0,00	373 182,00	373 182,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 825 128,00	0,00	373 182,00	373 182,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 451 946,00	0,00	373 182,00	373 182,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 078 764,00	0,00	373 182,00	373 182,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	705 582,00	0,00	373 182,00	373 182,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	332 400,00	0,00	373 182,00	373 182,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	332 400,00	332 400,00

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	1,63%	18,15%	18,15%	10,66%	15,72%	TAK	TAK
2024	3,80%	17,52%	17,52%	12,03%	17,09%	TAK	TAK
2025	3,83%	11,91%	x	12,92%	17,98%	TAK	TAK
2026	3,48%	3,48%	x	12,98%	18,04%	TAK	TAK
2027	3,10%	3,10%	x	12,21%	17,27%	TAK	TAK
2028	2,65%	2,65%	x	10,67%	15,73%	TAK	TAK
2029	2,37%	2,37%	x	6,92%	11,98%	TAK	TAK
2030	2,08%	2,08%	x	8,45%	8,45%	TAK	TAK
2031	2,08%	2,08%	x	6,16%	6,16%	TAK	TAK
2032	1,65%	1,65%	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			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	2 720 736,00	2 720 736,00	2 720 736,00	747,00	747,00	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
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
2023	3 252 909,00	3 252 909,00	2 820 736,00	23 596 114,00	10 000,00	23 586 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	14 050 295,00	418 600,00	13 631 695,00	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	207 200,00	207 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 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					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	163 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	163 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	40 783,95	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 wyliczeniu 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 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 LVI/309/2023
z dnia 2023-11-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				39 498 858,00	23 596 114,00	14 050 295,00	160 300,00	187 380,00	196 818,00
1.a	- wydatki bieżące				1 180 298,00	10 000,00	418 600,00	160 300,00	187 380,00	196 818,00
1.b	- wydatki majątkowe				38 318 560,00	23 586 114,00	13 631 695,00	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:				55 237,00	11 313,00	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				55 237,00	11 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie administracji i geoinformacji - Celem Projektu jest ułatwienie warunków działania przedsiębiorcom, poprawa jakości życia obywateli poprzez rozwinięcie możliwości załatwiania spraw drogą elektroniczną oraz wspomaganie usprawniania funkcjonowania administracji samorządowej	Urząd Gminy	2016	2023	55 237,00	11 313,00	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				39 443 621,00	23 584 801,00	14 050 295,00	160 300,00	187 380,00	196 818,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 180 298,00	10 000,00	418 600,00	160 300,00	187 380,00	196 818,00
1.3.1.1	Remont drogi powiatowej nr 4245W Wierzбно- Brzeźnik- (granica powiatu) Walentów w miejscowościach Wierzбно, Wólka, Adamów - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy w Wierzbnie	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Mazowsze bez smogu - wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy w Wierzbnie	2023	2028	1 180 298,00	10 000,00	418 600,00	160 300,00	187 380,00	196 818,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				38 263 323,00	23 574 801,00	13 631 695,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej na terenie gminy Wierzбно w miejscowościach Janówek, Wyględówek, Nadzieja, Ossówno, Brzeźnik, Rąbież - zaopatrzenie mieszkańców w wodę	Urząd Gminy	2021	2024	7 643 417,00	1 131 205,00	6 336 445,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Termomodernizacja budynków szkół podstawowych w miejscowościach Wierzбно i Krypy - poprawa warunków funkcjonowania szkół	Urząd Gminy	2020	2023	10 021 166,00	9 316 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Cyfrowa Gmina - poprawa jakości pracy w administracji	Urząd Gminy	2022	2023	124 275,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Poprawa efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy Wierzбно - Poprawa efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy	Urząd Gminy	2022	2023	2 260 215,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Wierzбно - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy	2022	2023	10 650 000,00	10 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej nr 420904W w miejscowości Świdno wraz z obiektem mostowym (ZRID) - poprawa jakości dróg	Urząd Gminy	2021	2023	209 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	207 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 398 107,00
1.a	207 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 298,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 217 809,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 313,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 313,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 313,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	207 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 386 794,00
1.3.1	207 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 298,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	207 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 298,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 206 496,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 467 650,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 316 596,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 550 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.7	Przebudowa dróg na terenie gminy Wierzbno - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy w Wierzbnie	2023	2024	7 355 250,00	60 000,00	7 295 250,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 355 250,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzbno na lata 2023-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 listopada 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzbno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 194.530,06 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 194.530,06 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 194.530,06 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 134.530,06 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 60.000,00 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 [zł]
Dochody ogółem	40 558 427,33	+194.530,06	40 752 957,39
Dochody bieżące	20 536 154,33	+194.530,06	20 730 684,39
Subwencja ogólna	5 588 242,45	+100.000,00	5 688 242,45
Dotacje bieżące	2 743 656,89	+45.030,06	2 788 686,95
Pozostałe	10 641 399,99	+49.500,00	10 690 899,99
Wydatki ogółem	42 441 569,07	+194.530,06	42 636 099,13
Wydatki bieżące	17 470 355,07	+134.530,06	17 604 885,13
Wynagrodzenia i pochodne	8 026 072,04	+27.256,25	8 053 328,29
Pozostałe wydatki bieżące	9 314 283,03	+107.273,81	9 421 556,84
Wydatki majątkowe	24 971 214,00	+60.000,00	25 031 214,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	16 054 025,00	+373.187,00	16 427 212,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	5 000 000,00	+6.982.118,00	11 982 118,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	6 336 445,00	+7.355.305,00	13 691 750,00

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzbno:

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Wierzbno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	163 132,00	0,00	163 132,00
2024	163 132,00	210 055,00	373 187,00
2025	163 132,00	210 050,00	373 182,00
2026	163 132,00	210 050,00	373 182,00
2027	163 132,00	210 050,00	373 182,00
2028	163 132,00	210 050,00	373 182,00
2029	163 132,00	210 050,00	373 182,00
2030	163 132,00	210 050,00	373 182,00
2031	163 132,00	210 050,00	373 182,00
2032	40 783,95	291 616,05	332 400,00

Zródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzbno na lata 2023-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 6. 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 o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	1,63%	10,66%	TAK	15,72%	TAK
2024	3,80%	12,03%	TAK	17,09%	TAK
2025	3,83%	12,92%	TAK	17,98%	TAK
2026	3,48%	12,98%	TAK	18,04%	TAK
2027	3,10%	12,21%	TAK	17,27%	TAK
2028	2,65%	10,67%	TAK	15,73%	TAK
2029	2,37%	6,92%	TAK	11,98%	TAK
2030	2,08%	8,45%	TAK	8,45%	TAK
2031	2,08%	6,16%	TAK	6,16%	TAK
2032	1,65%	3,95%	TAK	3,95%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Wierzbno 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 Wierzbno obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa dróg na terenie gminy Wierzbno.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	23 526 114,00	+60.000,00	23 586 114,00
2024	6 336 445,00	+7.295.250,00	13 631 695,00

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.