

Projekt

z dnia 28 grudnia 2021 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY WĄDROŻE WIELKIE**

z dnia 30 grudnia 2021 r.

w sprawie zmiany uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372) oraz art. 231 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305) **Rada Gminy Wądroże Wielkie uchwala, co następuje:**

§ 1. W Uchwale Nr **XXIV/132/20** Rady Gminy Wądroże Wielkie z 21 grudnia 2020 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021- 2040 załącznik "Wieloletnia Prognoza Finansowa" otrzymuje brzmienie **załącznika Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem **Nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3. Objaśnienia wartości przyjętych zmian w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021-2040 Gminy Wądroże Wielkie stanowią **załącznik Nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wądroże Wielkie.

§ 5. Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Andrzej Hawran

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1

Lp	Dochody ogółem x	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2		
	Dochody bieżące x	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)	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x			
2021	25 928 618,62	23 607 830,45	2 974 683,00	15 000,00	6 166 264,00	7 121 126,26	7 330 737,19	1 444 127,00	2 320 786,17	406 119,66	1 914 668,51		
2022	25 575 805,00	22 025 905,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	6 521 652,00	6 524 114,00	1 500 000,00	3 549 900,00	0,00	3 549 900,00		
2023	24 857 741,00	21 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	6 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	2 903 488,00	0,00	2 903 488,00		
2024	21 954 253,00	21 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	6 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	21 954 253,00	21 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	6 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	21 954 253,00	21 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	6 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	21 954 253,00	21 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	6 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	21 954 253,00	21 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	6 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	21 954 253,00	21 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	6 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	21 954 253,00	21 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	6 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	21 954 253,00	21 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	6 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	21 954 253,00	21 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	6 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	21 954 253,00	21 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	6 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2034	21 954 253,00	21 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	6 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2035	21 954 253,00	21 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	6 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00		

2036	21 954 253,00	21 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	6 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2037	21 954 253,00	21 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	6 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2038	21 954 253,00	21 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	6 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2039	21 954 253,00	21 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	6 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2040	21 954 253,00	21 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	6 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	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.), zmianę 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 wyonywania budżetu jednostki wyliczającymi 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydaki ogółem ^x	z tego:										w tym:				
			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	w tym:				
													Wydaki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
2021		28 238 318,72	23 322 478,02	8 868 654,53	27 008,21	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 915 840,70	4 915 840,70	903 500,00	
2022		25 099 492,00	19 425 836,87	8 087 122,00	26 332,89	0,00	0,00	317 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 673 655,13	0,00	0,00	
2023		24 191 397,00	19 282 194,00	8 087 122,00	25 657,57	0,00	0,00	368 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 909 203,00	0,00	0,00	
2024		21 287 909,00	19 987 909,00	8 087 122,00	8 398,08	0,00	0,00	357 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	
2025		21 287 909,00	19 987 909,00	8 087 122,00	0,00	0,00	0,00	356 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	
2026		21 287 909,00	19 987 909,00	8 087 122,00	0,00	0,00	0,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	
2027		21 287 909,00	20 207 909,00	8 087 122,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	0,00	0,00	
2028		21 287 909,00	21 287 909,00	8 087 122,00	0,00	0,00	0,00	283 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		21 287 908,00	21 287 908,00	8 087 122,00	0,00	0,00	0,00	262 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		21 287 908,00	21 287 908,00	8 087 122,00	0,00	0,00	0,00	237 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		21 287 908,00	21 287 908,00	8 087 122,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032		21 287 908,00	21 287 908,00	8 087 122,00	0,00	0,00	0,00	189 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033		21 287 908,00	21 287 908,00	8 087 122,00	0,00	0,00	0,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034		21 287 908,00	21 287 908,00	8 087 122,00	0,00	0,00	0,00	147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035		21 287 908,00	21 287 908,00	8 087 122,00	0,00	0,00	0,00	126 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036		21 287 908,00	21 287 908,00	8 087 122,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037		21 287 908,00	21 287 908,00	8 087 122,00	0,00	0,00	0,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038		21 287 908,00	21 287 908,00	8 087 122,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039		21 287 908,00	21 287 908,00	8 087 122,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2040		21 599 547,00	21 599 547,00	8 087 122,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	w tym:
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x			Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x		
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3.1	4.3	4.3.1	4.3.1	4.3.1	4.3.1
2021		-2 309 700,10	0,00	2 885 322,87	0,00	0,00	709 989,00	134 346,23	2 175 353,87	2 175 353,87	2 175 353,87	2 175 353,87	
2022		476 313,00	476 313,00	190 031,00	0,00	0,00	190 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023		666 344,00	666 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024		666 344,00	666 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025		666 344,00	666 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		666 344,00	666 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		666 344,00	666 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		666 344,00	666 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032		666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033		666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034		666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035		666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036		666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037		666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038		666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039		666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2040		354 706,00	354 706,00	0,00	0,00	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.

Lp	z tego:				5	z tego:			
	w tym:		4.5	4.5.1		w tym:			5.1.1.2
	4.4	4.4.1				4.4.1	5.1	5.1.1	
	Wyszczególnienie								
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot uslawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	575 622,77	575 622,77	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	666 344,00	666 344,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	666 344,00	666 344,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	666 344,00	666 344,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	666 344,00	666 344,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	666 344,00	666 344,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	666 344,00	666 344,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	666 344,00	666 344,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	354 706,00	354 706,00	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:										w tym:	Relacja zównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	5.1.1.3	5.1.1.3.1				5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1			7.1	7.2
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	iminymi 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				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 348 909,00	0,00	285 352,43	3 170 675,30				
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	11 682 565,00	0,00	2 600 068,13	2 790 099,13				
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 016 221,00	0,00	2 672 059,00	2 672 059,00				
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 349 877,00	0,00	1 966 344,00	1 966 344,00				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 683 533,00	0,00	1 966 344,00	1 966 344,00				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 017 189,00	0,00	1 966 344,00	1 966 344,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 350 845,00	0,00	1 746 344,00	1 746 344,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 684 501,00	0,00	666 344,00	666 344,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 018 156,00	0,00	666 345,00	666 345,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 351 811,00	0,00	666 345,00	666 345,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 685 466,00	0,00	666 345,00	666 345,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 019 121,00	0,00	666 345,00	666 345,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 352 776,00	0,00	666 345,00	666 345,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 686 431,00	0,00	666 345,00	666 345,00				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 020 086,00	0,00	666 345,00	666 345,00				
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 363 741,00	0,00	666 345,00	666 345,00				
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 687 396,00	0,00	666 345,00	666 345,00				
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 021 051,00	0,00	666 345,00	666 345,00				
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	354 706,00	0,00	666 345,00	666 345,00				
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	354 706,00	354 706,00				

8) Skorygowanie o środki dotychczas obrotowego 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 dołączonych do Wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 28 ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań				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	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
	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)	8.1	8.2	8.3			
2021	5,17%	3,28%	5,74%	7,53%	11,57%	TAK	TAK
2022	6,51%	18,81%	18,81%	6,95%	10,99%	TAK	TAK
2023	6,84%	19,61%	19,61%	9,44%	13,48%	TAK	TAK
2024	6,65%	14,99%	14,99%	14,72%	14,72%	TAK	TAK
2025	6,59%	14,98%	x	17,80%	17,80%	TAK	TAK
2026	6,39%	14,76%	x	12,29%	14,01%	TAK	TAK
2027	6,23%	13,20%	x	12,82%	14,53%	TAK	TAK
2028	6,12%	6,12%	x	14,24%	14,24%	TAK	TAK
2029	5,99%	5,99%	x	14,64%	14,64%	TAK	TAK
2030	5,83%	5,83%	x	12,81%	12,81%	TAK	TAK
2031	5,65%	5,65%	x	10,84%	10,84%	TAK	TAK
2032	5,52%	5,52%	x	9,51%	9,51%	TAK	TAK
2033	5,38%	5,38%	x	8,16%	8,16%	TAK	TAK
2034	5,25%	5,25%	x	6,81%	6,81%	TAK	TAK
2035	5,11%	5,11%	x	5,68%	5,68%	TAK	TAK
2036	4,98%	4,98%	x	5,53%	5,53%	TAK	TAK
2037	4,84%	4,84%	x	5,39%	5,39%	TAK	TAK
2038	4,70%	4,70%	x	5,25%	5,25%	TAK	TAK
2039	4,57%	4,57%	x	5,11%	5,11%	TAK	TAK
2040	2,42%	2,42%	x	4,98%	4,98%	TAK	TAK

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
2021	96 486,00	96 486,00	96 486,00	865 000,00	865 000,00	865 000,00	101 947,90	101 947,90	96 486,00	
2022	71 652,00	71 652,00	71 652,00	3 549 900,00	3 549 900,00	3 549 900,00	71 652,00	71 652,00	71 652,00	
2023	0,00	0,00	0,00	2 903 488,00	2 903 488,00	2 903 488,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																			
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przyjmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspających 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1.1					10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5					
	9.4	8.4.1	8.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5										
2021	1 028 353,87	1 028 353,87	865 000,00	1 981 691,77	145 388,90	1 836 322,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 100 678,13	3 549 900,00	3 549 900,00	5 798 411,13	124 756,00	5 673 655,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 352 988,00	2 903 488,00	2 903 488,00	4 972 387,00	63 184,00	4 909 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 080 000,00	0,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych					10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nielokalnych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustalonemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			w tym:									
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1						10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
						w tym:						
			dokonywana w formie wydatku bieżącego x									
2021	575 622,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	666 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2023	666 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	666 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	666 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	666 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	666 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	666 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2036	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2037	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2038	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2039	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2040	354 706,00	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 zostały 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. Automatycznie 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 zaciągniąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 910 424,92	1 981 691,77	5 798 411,13	4 972 387,00	1 300 000,00	1 300 000,00
1.a	- wydatki bieżące				564 674,50	145 368,90	124 756,00	63 184,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 345 750,42	1 836 322,87	5 673 655,13	4 909 203,00	1 300 000,00	1 300 000,00
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:				9 108 108,00	1 130 301,77	4 172 330,13	3 352 988,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				228 563,00	101 947,90	71 652,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Zwalczanie emisji kominowej poprzez modernizację systemów grzewczych i odnawialne źródła energii -	WĄDROŻE WIELKIE	2019	2021	91 375,00	36 411,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	(nie) Mobilni mieszkańcy Gminy Wądroże Wielkie - Usługi indywidualnego transportu door-to-door oraz poprawa dostępności architektonicznej wielorodzinnych budynków mieszkalnych	URZĄD GMINY	2021	2022	137 188,00	65 536,00	71 652,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 879 545,00	1 028 353,87	4 100 678,13	3 352 988,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zwalczanie emisji kominowej poprzez modernizację systemów grzewczych i odnawialne źródła energii -	WĄDROŻE WIELKIE	2019	2021	1 097 525,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Dolnośląska Autostrada Rowerowa - Budowa Dolnośląskiej Autostrady Rowerowej	URZĄD GMINY	2021	2023	5 100 000,00	50 000,00	3 000 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00
1.1.2.3	(nie) Mobilni mieszkańcy Gminy Wądroże Wielkie - Usługi indywidualnego transportu door-to-door oraz poprawa dostępności architektonicznej wielorodzinnych budynków mieszkalnych	URZĄD GMINY	2021	2022	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w wybranych gminach województwa dolnośląskiego - Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w gminie Wądroże Wielkie	URZĄD GMINY	2021	2023	2 517 020,00	113 353,87	1 100 678,13	1 302 988,00	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				9 802 316,92	851 390,00	1 626 081,00	1 619 399,00	1 300 000,00	1 300 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				336 111,50	43 421,00	53 104,00	63 184,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dolnośląski Projekt Rekultywacji - wysypiska w Budziszowie Wielkim i Wądrożu Małym - Dolnośląski Projekt Rekultywacji - wysypiska w Budziszowie Wielkim i Wądrożu Małym	URZĄD GMINY	2015	2023	331 868,00	42 683,00	53 104,00	63 184,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Przygotowanie raportu dla inicjatywy Sudety 2030 oraz utrzymania projektów w bazie danych -	URZĄD GMINY	2019	2021	4 243,50	738,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 466 205,42	807 969,00	1 572 977,00	1 556 215,00	1 300 000,00	1 300 000,00
1.3.2.1	Dolnośląski Projekt Rekultywacji - wysypiska w Budziszowie Wielkim i Wądrożu Małym - Dolnośląski Projekt Rekultywacji - wysypiska w Budziszowie Wielkim i Wądrożu Małym	URZĄD GMINY	2015	2023	584 829,00	50 000,00	52 946,00	46 215,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji we wsiach Postolice, Sobolew, Kosiska, Budziszów Mały -	WĄDROŻE WIELKIE	2018	2027	7 880 000,00	0,00	1 300 000,00	1 480 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	1 300 000,00	1 080 000,00	17 732 489,90
1.a	0,00	0,00	833 308,90
1.b	1 300 000,00	1 080 000,00	17 399 181,00
1.1	0,00	0,00	8 655 619,90
1.1.1	0,00	0,00	173 539,90
1.1.1.1	0,00	0,00	36 411,90
1.1.1.2	0,00	0,00	137 188,00
1.1.2	0,00	0,00	8 482 020,00
1.1.2.1	0,00	0,00	700 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	5 100 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	165 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	2 517 020,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	1 300 000,00	1 080 000,00	9 076 870,00
1.3.1	0,00	0,00	159 709,00
1.3.1.1	0,00	0,00	158 971,00
1.3.1.2	0,00	0,00	738,00
1.3.2	1 300 000,00	1 080 000,00	8 917 161,00
1.3.2.1	0,00	0,00	149 161,00
1.3.2.2	1 300 000,00	1 080 000,00	7 760 000,00

L.P.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.3	Budowa Centrum Integracyjno-Sportowego w Pawłowicach Wielkich I etap -	WĄDROŹE WIELKIE	2018	2022	419 688,78	229 657,78	190 031,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Zakup i wymiana wodomierzy do odczytu radiowego -	WĄDROŹE WIELKIE	2018	2023	153 276,42	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 107388D w zakresie odbudowy mostu na rzece Wierzbiak - Przebudowa drogi gminnej nr 107388D w zakresie odbudowy mostu na rzece Wierzbiak	URZĄD GMINY	2020	2021	488 311,22	488 311,22	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.2.3	0,00	0,00	419 668,78
1.3.2.4	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	498 311,22

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wądroże Wielkie na lata 2021 – 2040

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wądroże Wielkie na lata 2021-2040 opracowana została na okres, w którym nastąpi spłata wszystkich istniejących zobowiązań. Określenia poziomu dochodów ogółem, a w szczególności dochodów bieżących, przewidywanych w 2021 roku, dokonano w oparciu o informacje otrzymane z Ministerstwa Finansów o wysokościach subwencji, dochodach z tytułu udziału w podatkach oraz w oparciu o informacje Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego o wysokościach dotacji dla samorządu na 2021 rok. Pozostałe dochody planowano na podstawie realnego wykonania w okresie ostatnich trzech lat budżetowych.

Uznając za dochody tzw. „pewne” wpływy z tytułu subwencji, podatków i dotacji, których wysokości potwierdzone są stosownymi pisemnymi informacjami oraz określone na podstawie analizy statystycznej ostatnich 3 lat realizacji dochodów możliwych do pozyskania przez sam samorząd, z uwzględnieniem wyłączenia z pozycji dochodów bieżących kwot nie mających periodycznego, powtarzalnego charakteru, należy stwierdzić, że oczekiwane dochody bieżące Gminy Wądroże Wielkie mogą stanowić kwotę nie niższą niż 20,7 mln złotych.

Dla celów planistycznych przyjęto bezwzględne stosowanie zasady ostrożności w planowaniu, zważywszy w szczególności na obecną sytuację pandemii wpływającą wprost na nie tyle spowolnienie gospodarcze ale wręcz recesję, która niewątpliwie wpłynie na wysokość dochodów gminy. Wskazuje na to relatywne obniżenie w stosunku do roku 2020 o ok 300 tys. prognozy udziału w podatku PIT przekazane przez Ministra Finansów. Niewielki wzrost subwencji oświatowej nie rekompensuje spadku wpływu udziału w podatkach, co przy jednocześnie obserwowanym wzroście kosztów mogą prowadzić do poważnych reperkusji w końcu roku, w postaci utraty płynności finansowej przez samorządy przyjmujące przekazane dane jako „pewne” i wprost przyjmowane do podstawy wyliczenia dochodów, co ma bardzo istotne znaczenie w kształtowaniu się wskaźnika, o którym mowa w art. 243 ufp.

Prognozując wysokość dochodów na kolejne lata, tj. 2022-2040, wzięto pod uwagę analizę statystycznych dochodów Gminy Wądroże wielkie za okres 2018-2021. Na tej podstawie oraz na podstawie informacji o wysokości dochodów z Ministerstwa Finansów, Urzędu Wojewódzkiego i Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego przyjęto, zgodnie z zasadą ostrożności, iż poziom dochodów bieżących możliwy do uzyskania przez samorząd stanowić może kwotę nie wyższą niż 21,0 mln zł w roku 2021, a w okresie lat 2022-2040 kwoty te, zważywszy na czasokres przyjętej prognozy, nie będą wyższe niż kwota 21,9 mln zł co stanowi poziom dochodów bieżących, po pomniejszeniu o nieperiodyczne dochody, i jako poziom niezmienny przyjmuje się na cały pozostały okres objęty prognozą.

Wpływy do budżetu gminy z tytułu udziału w podatku PIT w latach 2017-2019 nie odbiegały od

przyjętych prognoz. Stan wpływów z tego tytułu na koniec września br., jak również koniec 2020 roku potwierdza zgodność realizacji z zakładanym planem.

Niepokojący jest jednak poziom dochodów bieżących z tytułu subwencji, zwłaszcza subwencji oświatowej. Jej niewielki wzrost w ostatnich 3 latach jest niewystarczający na pokrycie chociażby funduszu wynagrodzeń kadry nauczycielskiej. Poziom ich wzrost stanowił: w roku 2018 w stosunku do 2017 1,19%, w roku 2019 w stosunku do 2018 roku aż 6,53%, w roku 2020 w stosunku do roku 2019 wzrost o 5,64%, a z danych ministerialnych wynika, że w roku 2021 w stosunku do roku 2020 wzrostnie zaledwie o 0,44%. Oczywiście jest, iż wysokość dochodów z tego tytułu jest wynikiem niu demograficznego, zatem znacznie mniejszej liczby uczniów w szkołach, na których kalkulowana jest kwota subwencji. Natomiast nie jest już oczywistym brak mechanizmów regulujących np. ilość zatrudnionych nauczycieli przy zmniejszającej się liczbie uczniów przez nich obsługiwanych, co wprost prowadzi do konieczności dokładania do zadań oświatowych poprzez zmniejszenie wydatków w tych obszarach, w których drastyczne regulacje obniżające koszty są możliwe.

Pozycja dochodów majątkowych, ostrożnie szacując, uwzględnia planowane wpływy z tytułu dofinansowania zadań określonych w załączniku zadań i przedsięwzięć realizowanych ze środków unijnych. Zakładane wpływy ze sprzedaży majątku, pomimo posiadania nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, są planowane na minimalnym poziomie uwzględniającym zainteresowanie potencjalnych nabywców jak i realne kwoty możliwe do uzyskania. Pozostałe wpływy majątkowe, mając na uwadze dane makroekonomiczne, obecną sytuację ekonomiczną gminy jak i w oparciu o dane ze sprzedaży z lat poprzednich potwierdzające niewielkie wartości ich wpływu, w prognozowanym okresie zakłada się wyłączenie dochody z umów już zawartych na dzierżawę i najem składników majątkowych.

Planowane wydatki w najbliższych 3 latach, których konieczność realizacji jest niezbędna dla funkcjonowania Gminy Wądroże Wielkie są poważnym wyzwaniem dla władz gminy. Konieczność spłat zaciągniętych w przeszłości zobowiązań (kredyty, pożyczki i obligacje) jak również realizacja niezbędnych zadań inwestycyjnych oraz wyrażne przetrwanie ciężaru realizacji zadań przekazywanych do samorządu bez środków finansowych powoduje podejmowanie niepopularnych wśród społeczności lokalnej decyzji w zakresie podnoszenia opłat i podatków lokalnych.

Podjęte zdecydowane działania w zakresie ustalania wydatków bieżących, z wyłączeniem wydatków nieperiodycznych, wskazują na konieczność ich obniżania na przestrzeni lat 2021-2027 do poziomu oscylującego w granicach 19,8 - 20,2 ml zakładając oczywiście, co najmniej niezmienną poziom dochodów bieżących. Dopiero ustabilizowanie poziomu wydatków bieżących w w/w okresie pozwala na powstanie możliwości, w kolejnych latach objętych prognozą, wzrostu wydatków bieżących do optymalnego przy tych założeniach poziomu 21,3 mln zł przez cały okres objęty prognozą.

W zakresie wydatków majątkowych w latach 2021-2040 zakłada się prowadzenie tylko takich zadań, których realizacja jest wskazana ze względu na potrzebę poprawy jakości życia mieszkańców i dająca możliwość uzyskania dofinansowania z innych źródeł zewnętrznych (w tym korelacji z ewentualną nadwyżką bieżącą pozostającą do dyspozycji na wydatki majątkowe) oraz

tych, których realizacja jest niezbędna dla prawidłowego funkcjonowania Gminy.

Szczegółowe planowane nakłady do poniesienia na zadania, projekty i przedsięwzięcia określone są w załączniku nr 2 do WPF na lata 2021-2040. Nadmienić przy tym należy, że zadanie o charakterze majątkowym pn. "Zwalczanie emisji kominowej po przez modernizację systemów grzewczych i odnawialne źródła energii" poz. 1.1.2.1, uzyskało dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych. Dostrzegając potencjał gminy w zakresie rozwoju turystyki Gmina Wądroże Wielkie przystąpiła do dużego projektu dofinansowanego ze środków unijnych pn. „Budowa Dolnośląskiej Autostrady Rowerowej” poz. 1.1.2.2 łączącej wiele gmin z terenu Dolnego Śląska stwarzając poprzez to możliwości nie tylko ukazania walorów turystycznych gminy ale także dające możliwości jej rozwoju gospodarczego.

Pierwszym istotnym zadaniem w 2021 roku jest realizacja inwestycji pn. Przebudowa drogi gminnej nr 107388D w zakresie odbudowy mostu na rzece Wierzbiak” poz. 1.3.2.5.

Kolejnym bardzo ważnym i długo oczekiwanym przez mieszkańców jest realizacja „Budowy Centrum Integracyjno-Sportowego w Pawłowicach Wielkich” poz. 1.3.2.3 . Należy przy tym podkreślić, że na te zadania otrzymano w 2020 roku środki w wysokości 900.000,00 zł z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, z czego 500.000,00 zł na most, a 400.000,00 zł na Centrum w Pawłowicach. Pozostałe zadania stanowią kontynuację działań podjętych w latach wcześniejszych.

Podjęte w 2020 roku zdecydowane działania w zakresie restrukturyzacji zadłużenia polegające na rozciągnięciu w czasie pozostającego zadłużenia przyniosły wymierne i skuteczne rezultaty. Zadłużenie pozostające na koniec 2020 roku w kwocie 12.660.548,00 zł rozłożone jest na 20 lat spłaty w wysokości raty w 2021 roku w kwocie 311.639 zł co stanowi 47% raty kapitałowej przypadającej do spłat w kolejnych okresach w wysokości od 2021 r. do 2028 r. 666.344 zł od 2029 r. do 2039 r. 666.345 zł. W 2040 roku nastąpi spłata raty w wysokości 354.706 zł. Taka konstrukcja pozwala na bezpieczne regulowanie spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów, przy jednoczesnym wdrożeniu niezbędnych działań mających ograniczyć i urealnić rzeczywiste i konieczne wydatki w sferze bieżącej działalności, pozwalające na prawidłowe funkcjonowanie samorządu. Typowe działanie mające na celu restrukturyzację długu nie zwiększyły jego poziomu ale zmniejszyły wysokość raty poprzez wydłużenie okresu spłaty i wpłynęły na udrożnienie płynności finansowej gminy. Nadmienić należy, także o kwocie poręczenia, które wynika z poręczenia udzielonego Dolnośląskiemu Projektowi Rekultywacji do 2024 roku. Roczne maksymalne wartości poręczenia określone są w poz. 2.1.2 WPF. Kwota poręczenia na 2021 rok stanowi wartość 27.008,21 zł. Oczywiście jest, że same działania w obrębie restrukturyzacji są niewystarczające dlatego też, w okresie lat 2021 -2023 koniecznym będzie ograniczenie wydatków bieżących poprzez reorganizację zatrudnienia w urzędzie i jednostkach podległych, w tym łączenie stanowisk, niezatrudnianie na zwalniane stanowiska w związku z przejściem na świadczenia emerytalne. W dalszym ciągu podejmowane będą działania w zakresie urealnienia wydatków z funduszu sołectkiego, stanowiącego znaczny udział w wydatkach bieżących gminy. Oczywiście same ograniczenia wydatków nie dają pełnej gwarancji sukcesu, skupimy się również na dywersyfikacji dochodów. Duże nadzieje na wzrost dochodów pokładamy w związku z rozpoczęciem budowy 7 elektrowni wiatrowych na terenie gminy jak również w związku z przebudową istniejącej linii energetycznej oraz planem w zakresie budowy farmy fotowoltaicznej. Planujemy również pozyskać dochody ze sprzedaży posiadanego majątku. Jednakże z racji

ostroznego planowania i nieprzewidywalności kwot możliwych do uzyskania z ich sprzedaży wskazujemy wartości w WPF w zakresie minimum wynikającego z rozeznania rynkowego. Konstrukcja budżetu na rok 2021 i kolejne okresy, wymusza niejako konieczność generowania nadwyżki budżetowej (poz. 3 zał. 1 do WPF), w wysokościach nie niższych niż wysokości rat kapitałowych pozostającego do spłaty zadłużenia, których wysokości określone są w poz. 5.1 zał. 1 do WPF. Należy zwrócić przy tym uwagę na fakt, że założenia, o których mowa wyżej są spełnione chociaż w związku z otrzymanymi w 2020 roku środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie **900.000,00 zł**, które jako środki z określonym przeznaczeniem w 2021 roku nie stanowią dochodu a są *przychodem*. Ich przeznaczenie na wydatki inwestycyjne (odbudowa mostu i budowa centrum) powodują konieczność wyjasniania radnym jak i mieszkańcom, że zamiast nadwyżki w wysokości **575.622,77 zł**, wykazywany jest planowany deficyt w wysokości **324.377,23 zł**, co wynika z faktu, że przychód nie stanowi dochodu.

Z metodologicznego punktu widzenia prognozowane dane przyjęte do WPF oparte o dane historyczne jak i przesłanki natury subiektywnej i obiektywnej odzwierciedlające sytuację makroekonomiczną wskazują na realne i wyjątkowo rzetelne możliwości finansowe Gminy. Wysokość dochodów bieżących nie zawiera w sobie wirtualnych bądź życzeniowych pozycji. Wydatki bieżące zaplanowane zostały w wysokości umożliwiającej wykonywanie zadań ustawowych Gminy. Z wysokości dochodów bieżących generowana jest *nadwyżka operacyjna* w wysokościach odpowiadających co najmniej wysokościom kwot stanowiących wartość raty spłaty zaciągniętych kredytów.

W zakresie wydatków majątkowych w latach 2021-2027 zakłada się prowadzenie tylko takich zadań, których realizacja jest wskazana ze względu na potrzebę poprawy jakości życia mieszkańców i daje możliwość uzyskania, dofinansowania z innych źródeł zewnętrznych (w relacji z ewentualną nadwyżką bieżącą pozostającą do dyspozycji na wydatki majątkowe) oraz dochodów otrzymanych na 2021 rok i prognozowanych na kolejne lata), kwoty na wydatki ściśle inwestycyjne określono w poz. 2.2 zał. 1 i w zał. 2 do WPF.

Zaciągania kolejnych zobowiązań w postaci kredytów, pożyczek i emisji obligacji powodujących wzrost zadłużenia nie przewiduje się.

Po dokonaniu działań restrukturyzacyjnych, stabilizujących poziom rat kapitałowych w latach kolejnych, urealnieniu poziomu wydatków w korelacji z realnym poziomem dochodów gminy wskaźnik wynikający z art. 243 jest spełniony na przestrzeni całego objętego prognozą. Dokonywane w trakcie roku zmiany wskazują na prawidłowość przyjętych w prognozie założeń świadczących o realistyczności prezentowanej WPF. Poziom zarówno dochodów jak i wydatków oscyluje w granicach założonych w prognozie. Ich wysokość nie wskazuje na nadmierny optymizm a raczej na zdecydowany pragmatyzm. Dokonane zwiększenie planu przychodów o 2.175.353,87 zł (poz.4.3) w związku z wprowadzeniem we wcześniejszej uchwale wolinych

środków z art. 217 ust.2 pkt 6 u.f.p, z których 450.000,00 zł przeznaczono na wydatki bieżące, a 1.725.353,87 zł na wydatki majątkowe nie wpłynęło negatywnie na wskaźniki, o których mowa w art.243 ufp pomimo jednoczesnego zwiększenia się planowanego deficytu budżetu w poz. 3 prognozy. To bowiem stałe monitorowanie stanu finansów gminy pozwala na skuteczne i bieżące podejmowanie decyzji adekwatnie do sytuacji.

Ponadto w niniejszej uchwale dokonuje się zmian :

I. w załączniku Nr 1 polegających na:

1. zwiększeniu narastająco w br. wysokości planowanych dochodów ogółem o 3.860.831,76 zł na co składają się:

- a) zwiększenie narastająco dochodów bieżących o 2.337.759,25 zł,
- b) zwiększenie narastająco dochodów majątkowych o 1.523.072,51 zł.

2. zwiększeniu narastająco wysokości planowanych wydatków ogółem o 5.846.154,63 zł w związku ze:

- a) zwiększeniem narastająco wysokości wydatków bieżących o 2.949.106,20 zł;
- b) zwiększeniem narastająco wysokości wydatków majątkowych o 2.897.048,43 zł.

II. w załączniku Nr 2 zmian nie dokonano.

Skarbnik Gminy

Dariusz Subocz

Wójt Gminy Wądroże Wielkie

Elżbieta Jedlecka

