

UCHWAŁA NR XLIII/226/22
RADY GMINY WĄDROŻE WIELKIE

z dnia 30 czerwca 2022 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 2022 r. poz. 559) 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 **XXXVI/187/21** Rady Gminy Wądroże Wielkie z 30 grudnia 2021 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022- 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 2022-2040 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⁾

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 3-letniej

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2022	26 573 748,97	21 862 047,21	2 784 872,00	26 796,00	5 851 970,00	5 424 986,01	7 773 423,20	1 710 693,00	4 711 701,76	121 173,50	4 590 528,26	
2023	32 430 750,98	21 123 099,00	3 265 446,00	19 000,00	5 661 139,00	5 653 400,00	6 524 114,00	1 500 000,00	11 307 651,98	0,00	11 307 651,98	
2024	22 696 753,00	20 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	5 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	1 742 500,00	0,00	1 742 500,00	
2025	20 954 253,00	20 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	5 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	20 954 253,00	20 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	5 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	20 954 253,00	20 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	5 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	20 954 253,00	20 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	5 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	20 954 253,00	20 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	5 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	20 954 253,00	20 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	5 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	20 954 253,00	20 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	5 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	20 954 253,00	20 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	5 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	20 954 253,00	20 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	5 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	20 954 253,00	20 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	5 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	20 954 253,00	20 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	5 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	20 954 253,00	20 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	5 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	

2037	20 954 253,00	20 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	5 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	20 954 253,00	20 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	5 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	20 954 253,00	20 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	5 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	20 954 253,00	20 954 253,00	3 300 000,00	19 000,00	5 661 139,00	5 450 000,00	6 524 114,00	1 500 000,00	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
2022	30 876 564,80	21 769 766,70	9 244 210,95	26 332,89	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	9 106 798,10	9 106 798,10	755 400,00
2023	31 764 406,98	18 429 933,81	8 587 122,00	25 657,57	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	13 334 473,17	13 334 473,17	0,00
2024	22 030 409,00	18 500 409,00	8 087 122,00	8 398,08	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 530 000,00	3 530 000,00	0,00
2025	20 287 909,00	18 804 854,99	8 087 122,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 483 054,01	1 483 054,01	0,00
2026	20 287 909,00	18 807 909,00	8 087 122,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 480 000,00	1 480 000,00	0,00
2027	20 287 909,00	18 887 909,00	8 087 122,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2028	20 287 909,00	19 107 909,00	8 087 122,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00
2029	20 287 908,00	20 287 908,00	8 087 122,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	20 287 908,00	20 287 908,00	8 087 122,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	20 287 908,00	20 287 908,00	8 087 122,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	20 287 908,00	20 287 908,00	8 087 122,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	20 287 908,00	20 287 908,00	8 087 122,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	20 287 908,00	20 287 908,00	8 087 122,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	20 287 908,00	20 287 908,00	8 087 122,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	20 287 908,00	20 287 908,00	8 087 122,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	20 287 908,00	20 287 908,00	8 087 122,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	20 287 908,00	20 287 908,00	8 087 122,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	20 287 908,00	20 287 908,00	8 087 122,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	20 599 547,00	20 599 547,00	8 087 122,00	0,00	0,00	150 000,00	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
2022	-4 302 815,83	0,00	4 969 159,83	0,00	0,00	190 031,00	190 031,00	4 779 128,83	4 112 784,83
2023	666 344,00	666 344,00	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
2025	666 344,00	666 344,00	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
2027	666 344,00	666 344,00	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
2029	666 345,00	666 345,00	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
2031	666 345,00	666 345,00	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
2033	666 345,00	666 345,00	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
2035	666 345,00	666 345,00	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
2037	666 345,00	666 345,00	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
2039	666 345,00	666 345,00	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

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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
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
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:						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					
	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
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 682 565,00	0,00	92 280,51	5 061 440,34
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 016 221,00	0,00	2 693 165,19	2 693 165,19
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 349 877,00	0,00	2 453 844,00	2 453 844,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 683 533,00	0,00	2 149 398,01	2 149 398,01
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 017 189,00	0,00	2 146 344,00	2 146 344,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 350 845,00	0,00	2 066 344,00	2 066 344,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 684 501,00	0,00	1 846 344,00	1 846 344,00
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	2 353 741,00	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 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
2022	6,65%	3,02%	3,76%	11,00%	16,35%	TAK	TAK
2023	5,44%	17,06%	17,06%	8,47%	13,82%	TAK	TAK
2024	5,32%	16,79%	16,79%	8,86%	14,21%	TAK	TAK
2025	5,27%	14,83%	x	12,54%	12,54%	TAK	TAK
2026	5,27%	14,81%	x	11,62%	13,76%	TAK	TAK
2027	5,27%	14,30%	x	12,15%	14,29%	TAK	TAK
2028	5,27%	12,88%	x	12,01%	14,15%	TAK	TAK
2029	5,27%	5,27%	x	13,38%	13,38%	TAK	TAK
2030	5,27%	5,27%	x	13,71%	13,71%	TAK	TAK
2031	5,27%	5,27%	x	12,02%	12,02%	TAK	TAK
2032	5,27%	5,27%	x	10,38%	10,38%	TAK	TAK
2033	5,27%	5,27%	x	9,01%	9,01%	TAK	TAK
2034	5,27%	5,27%	x	7,65%	7,65%	TAK	TAK
2035	5,27%	5,27%	x	6,36%	6,36%	TAK	TAK
2036	5,27%	5,27%	x	5,27%	5,27%	TAK	TAK
2037	5,27%	5,27%	x	5,27%	5,27%	TAK	TAK
2038	5,27%	5,27%	x	5,27%	5,27%	TAK	TAK
2039	5,27%	5,27%	x	5,27%	5,27%	TAK	TAK
2040	3,26%	3,26%	x	5,27%	5,27%	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 3-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	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 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 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	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	
2022	716 507,00	716 507,00	716 507,00	1 758 288,26	1 758 288,26	1 758 288,26	720 742,00	720 742,00	716 507,00	
2023	203 400,00	203 400,00	203 400,00	3 655 327,81	3 655 327,81	3 655 327,81	203 400,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	1 742 500,00	1 742 500,00	1 742 500,00	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	

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
2022	2 219 654,27	2 219 654,27	1 758 288,26	6 884 991,27	341 234,00	6 543 757,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 618 366,18	4 618 366,18	3 655 327,81	13 607 479,17	273 006,00	13 334 473,17	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 050 000,00	2 050 000,00	1 742 500,00	3 530 000,00	0,00	3 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 483 054,01	0,00	1 483 054,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 480 000,00	0,00	1 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	0,00	1 180 000,00	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
2033	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
2035	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
2037	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
2039	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty 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:		wyплаты 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
2022	666 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	666 344,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2025	666 344,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2027	666 344,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2029	666 345,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2031	666 345,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2033	666 345,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2035	666 345,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2037	666 345,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2039	666 345,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji 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.

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 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 488 950,97	6 884 991,27	13 607 479,17	3 530 000,00	1 483 054,01	1 480 000,00
1.a	- wydatki bieżące				931 511,32	341 234,00	273 006,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 557 439,65	6 543 757,27	13 334 473,17	3 530 000,00	1 483 054,01	1 480 000,00
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:				10 366 738,77	2 495 756,27	4 821 766,18	2 050 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				581 193,32	276 102,00	203 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	(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	71 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	URZĄD GMINY	2022	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Rozwini skrzydła - wsparcie uczniów Gminy Wądroże Wielkie - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji podstawowej, gimnazjalnej i ponadgimnazjalnej	URZĄD GMINY	2022	2023	380 000,00	176 600,00	203 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Zwalczanie emisji kominowej poprzez modernizację systemów grzewczych i odnawialne źródła energii -	WĄDROŻE WIELKIE	2019	2022	64 005,32	27 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 785 545,45	2 219 654,27	4 618 366,18	2 050 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zwalczanie emisji kominowej poprzez modernizację systemów grzewczych i odnawialne źródła energii -	WĄDROŻE WIELKIE	2019	2022	1 627 525,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa Dolnośląskiej Cyklostrady - Budowa Dolnośląskiej Cyklostrady Rowerowej	URZĄD GMINY	2022	2024	5 100 000,00	50 000,00	3 000 000,00	2 050 000,00	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	3 058 020,45	1 439 654,27	1 618 366,18	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				21 122 212,20	4 389 235,00	8 785 712,99	1 480 000,00	1 483 054,01	1 480 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				350 318,00	65 132,00	69 606,00	0,00	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	47 912,00	68 376,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Projekt Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Wądroże Wielkie - Projekt Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Wądroże Wielkie	URZĄD GMINY	2022	2023	18 450,00	17 220,00	1 230,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 771 894,20	4 324 103,00	8 716 106,99	1 480 000,00	1 483 054,01	1 480 000,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	1 400 000,00	1 180 000,00	29 565 524,45
1.a	0,00	0,00	614 240,00
1.b	1 400 000,00	1 180 000,00	28 951 284,45
1.1	0,00	0,00	9 367 522,45
1.1.1	0,00	0,00	479 502,00
1.1.1.1	0,00	0,00	71 652,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	380 000,00
1.1.1.4	0,00	0,00	27 850,00
1.1.2	0,00	0,00	8 888 020,45
1.1.2.1	0,00	0,00	730 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	5 100 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	3 058 020,45
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	1 400 000,00	1 180 000,00	20 198 002,00
1.3.1	0,00	0,00	134 738,00
1.3.1.1	0,00	0,00	116 288,00
1.3.1.2	0,00	0,00	18 450,00
1.3.2	1 400 000,00	1 180 000,00	20 063 264,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
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	534 929,00	50 000,00	49 161,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji we wsiach Postolice, Sobolew, Kosiska, Budziszów Mały -	WĄDROŻE WIELKIE	2018	2028	7 860 000,00	0,00	736 945,99	1 480 000,00	1 483 054,01	1 480 000,00
1.3.2.3	Budowa Centrum Integracyjno-Sportowego w Pawłowicach Wielkich I etap -	WĄDROŻE WIELKIE	2018	2022	423 688,78	344 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Zakup i wymiana wodomierzy do odczytu radiowego -	WĄDROŻE WIELKIE	2018	2023	153 276,42	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej Gminy Wądroże Wielkie - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej Gminy Wądroże Wielkie	URZĄD GMINY	2022	2023	5 600 000,00	3 100 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Mierczycach - Modernizacja oczyszczalni ścieków w Mierczycach	URZĄD GMINY	2021	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja urządzeń infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie Wądroże Wielkie - Modernizacja urządzeń infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie Wądroże Wielkie	URZĄD GMINY	2021	2023	900 000,00	500 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebuowa i modernizacja dróg gminnych - Przebuowa i modernizacja dróg gminnych	URZĄD GMINY	2022	2023	5 300 000,00	300 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.1	0,00	0,00	99 161,00
1.3.2.2	1 400 000,00	1 180 000,00	7 760 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	344 103,00
1.3.2.4	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	5 600 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	5 300 000,00

Załącznik nr 3

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wądroże Wielkie na lata 2022 – 2040

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wądroże Wielkie na lata 2022-2040 opracowana została na okres, w którym nastąpi spłata wszystkich istniejących zobowiązań kredytowych. Określenia poziomu dochodów ogółem, a w szczególności dochodów bieżących przewidywanych w 2022 roku, dokonano w oparciu o informacje otrzymane z Ministerstwa Finansów o wysokościach subwencji, dochodach z tytułu udziału w podatkach oraz w oparciu o informacje z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego o wysokościach dotacji dla samorządu na 2022 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 okresowego, powtarzalnego charakteru należy stwierdzić, że prognozowane i ostatecznie uzyskane dochody bieżące przez Gminę Wądroże Wielkie mogą stanowić średnio kwotę nie wyższą niż 22,0 mln złotych.

Dla celów planistycznych przyjęto bezwzględne stosowanie zasady ostrożności w planowaniu, zważywszy w szczególności na obecną sytuację gospodarczą z wzrastającym poziomem inflacji, bardzo wysokim wzrostem cen, wprowadzeniem nowych zasad dotyczących polityki fiskalnej państwa, które będą miały niewątpliwie wpływ na wysokość dochodów gminy. Wskazuje na to relatywne obniżenie w 2022 roku w stosunku do roku 2021 o ok 190 tys., a w porównaniu z rokiem 2020 aż o 371 tys. zł, prognozy udziału w podatku PIT wynikającego z danych do budżetu przekazanych przez Ministra Finansów. Niewielki wzrost subwencji oświatowej nie rekompensuje spadku wpływu udziału w podatkach, co przy jednocześnie obserwowanym wzroście kosztów może 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 z kolei ma bardzo istotne znaczenie w kształtowaniu się wskaźnika, o którym mowa w art. 243 ufp.

Prognozując wysokość dochodów na kolejne lata, tj. 2023-2040, wzięto pod uwagę analizę statystycznych dochodów Gminy Wądroże wielkie za okres 2019-2022. 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 niższą niż 19,8 mln zł w roku 2022, a w okresie lat 2023-2040 kwoty te, zważywszy na czasokres przyjętej prognozy, nie będą wyższe niż kwota 20,9 mln zł co po pomniejszeniu o nieokresowe dochody, stanowi poziom dochodów bieżących uznanych za możliwy do uzyskania i jako ich poziom niezmienny przyjmuje się na cały pozostały okres objęty prognozą.

Wpływy do budżetu gminy z tytułu udziału w podatku PIT w latach 2018-2021 nie odbiegały od

przyjętych prognoz. Stan wpływów z tego tytułu na koniec września br., jak również na koniec 2021 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 wzrostu 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 wzrósł o 2,27%, a w roku 2021 do 2020 obniżył się o 0,62% . Z danych ministerialnych wynika, że w roku 2022 w stosunku do roku 2021 subwencja oświatowa wzrosła o 4,41%. Oczywiście jest, iż wysokość dochodów z tego tytułu jest wynikiem 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 zmniejszanie 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 dane ze sprzedaży z lat poprzednich potwierdzające niewielkie wartości ich wpływu, w prognozowanym okresie zakładają wyłącznie dochody z umów 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. Uzyskanie dodatkowych środków przez Gminę na zadania inwestycyjne w wysokości 5 mln zł z Rządowego Funduszu Polski Ład obwarowane jest koniecznością zabezpieczenia środków własnych w wysokości minimum 10 % dofinansowania. Konieczność spłat zaciągniętych wcześniej zobowiązań (kredyty, pożyczki) jak również realizacja niezbędnych zadań inwestycyjnych oraz wyraźne przerzucenie ciężaru realizacji zadań przekazywanych do samorządu bez środków finansowych powoduje podejmowanie niepopularnych wśród społeczności lokalnej decyzji w zakresie podnoszenia opłat i podatków lokalnych.

Podejmowane zdecydowane działania w zakresie ustabilizowania wydatków bieżących, z wyłączeniem wydatków nieperiodycznych, wskazują na konieczność ich obniżania na przestrzeni lat 2022-2027 do poziomu oscylującego w granicach 18,6 - 19,3 mln zł zakładając co najmniej niezmienny poziom dochodów bieżących. Dopiero ustabilizowanie poziomu wydatków bieżących w w/w okresie pozwala na założenie iż, w kolejnych latach objętych prognozą, nastąpi wzrost wydatków bieżących do optymalnego, przy zakładanych dochodach, poziomu 20,3 mln zł przez cały okres objęty prognozą.

W zakresie wydatków majątkowych w latach 2022-2040 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 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 2022-2040. Nadmienić przy tym należy, że zadanie o charakterze majątkowym pn. "Zwalczanie emisji kominowej poprzez 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 zakładającego dofinansowanie ze środków unijnych pn. „Budowa Dolnośląskiej Cyklostrady” poz. 1.1.2.2 łączącej siecią szlaków rowerowych wiele gmin z terenu Dolnego Śląska, stwarzając tym samym możliwości nie tylko ukazania walorów turystycznych gminy ale także stwarzając możliwości jej rozwoju gospodarczego.

Bardzo ważnym i długo oczekiwany przez mieszkańców jest zakończenie realizacji „Budowy Centrum Integracyjno-Sportowego w Pawłowicach Wielkich” poz. 1.3.2.3. Należy przy tym podkreślić, że na te zadanie otrzymano w 2020 roku środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, a zadanie zostanie zakończone w 2022 roku.

Z środków subwencyjnych otrzymanych z końcem 2021 roku przeznaczonych na zadania w zakresie inwestycji dotyczących kanalizacji zaplanowano zadanie "Modernizacja oczyszczalni ścieków w Mierzycach" poz. 1.3.2.6 w kwocie 900.000,00 zł do realizacji w latach 2022-2023.

Poważnym wyzwaniem dla Gminy jest zrealizowanie zadania „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej Gminy Wądroże Wielkie” poz. 1.3.2.5 w kwocie 5.600.000,00 zł, na które uzyskano 5.000.000,00 zł dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład”.

Oczekuje się, że w 2022 roku rozpocznie się realizacja zadania „Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w wybranych gminach województwa dolnośląskiego”. Projekt przy współudziale wielu gmin wydaje się mieć realną szansę na uzyskanie dofinansowania. W naszej gminie projektem objęte są przede wszystkim obiekty oświatowe.

Pozostałe zadania stanowią kontynuację działań podjętych w latach wcześniejszych.

Zadłużenie pozostające na koniec 2021 roku w kwocie 12.348.909,00 zł rozłożone jest na 19 lat spłaty w wysokości raty w latach 2022 do 2028 r. w kwocie 666.344 zł, a 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. 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 2022 rok stanowi wartość 26.332,89 zł.

Celem przeciwdziałania skutkom kryzysu popandemicznego, w okresie lat 2022 - 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 ostrożnego 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 2022 i kolejne okresy, wymusza konieczność generowania nadwyżki operacyjnej (poz. 7.1 zał. 1 do WPF), w wysokościach nie niższych niż wysokości rat kapitałowych pozostałego do spłaty zadłużenia, których wysokości określone są w poz. 5.1 zał. 1 do WPF oraz na wkład własny do pozostałych zaplanowanych wydatków inwestycyjnych.

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 wyłącznie rzeczywiste 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 wysokościami kwot stanowiących wartość raty spłaty zaciągniętych kredytów.

W zakresie wydatków majątkowych w latach 2022-2028 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 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 2022-2040. Zaplanowane (w korelacji z wysokością dochodów otrzymanych na 2022 rok i prognozowanych na kolejne lata), kwoty na wydatki stricte 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.

Podjęte wcześniej i kontynuowane konsekwentnie działania urealnijające poziom wydatków w korelacji z realnym poziomem dochodów gminy powodują, że wskaźnik wynikający z art. 243 jest spełniony na przestrzeni całego okresu objętego prognozą. Na potrzeby długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji z art. 243, Gmina Wądroże Wielkie przyjmuje 3-letni okres stosowanych wyliczeń jako korzystniejszy dla jednostki.

Ponadto w niniejszej uchwale dokonuje się zmian :

I. w załączniku Nr 1 polegających na:

I. zwiększeniu narastająco w br. wysokości planowanych dochodów ogółem o 2.658.350,98 zł na co składają się:

a) zwiększenie narastająco dochodów bieżących o 2.097.722,72 zł,

- b) zwiększenie narastająco dochodów majątkowych o 560.628,26 zł.
2. zwiększeniu narastająco wysokości planowanych wydatków ogółem o 6.337.479,81 zł w związku ze:
- a) zwiększeniem narastająco wysokości wydatków bieżących o 3.165.550,55 zł;
- b) zwiększeniem narastająco wysokości wydatków majątkowych o 3.171.929,26 zł.
3. zwiększeniem narastająco planu przychodów o 3.679.128,83 zł (poz.4.3) w związku z wprowadzeniem pozostałej niezaplanowanej uprzednio kwoty wolnych środków z art. 217 ust.2 pkt 6 u.f.p, z których 1.300.128,83 zł przeznacza się na wydatki bieżące, a 2.379.000,00 zł na wydatki majątkowe. W wyniku powyższego celem zrównoważenia reguły budżetowej zwiększono o tożsame kwoty plan wydatków, co powoduje jednoczesne zwiększenie się planowanego deficytu budżetu w poz. 3 prognozy.

II. w załączniku Nr 2 polegających na:

1. zmianie nazwy zadania z "Modernizacja oczyszczalni ścieków w Mierczycach" na "Modernizacja urządzeń infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie Wądroże Wielkie" z limitem wydatków bez zmian,
2. zwiększeniu w 2022 roku limitu wydatków zadania pn. "Budowa Centrum Integracyjno-Sportowego w Pawłowicach Wielkich" o kwotę 150.072,00 zł.
3. wprowadzeniu do załącznika zadania pn. "Projekt studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Wądroże Wielkie" o łącznej wartości 18.450,00 zł z czego w 2022 roku wydatki planowane w wysokości 17.220,00 zł oraz w 2023 roku wydatki planowane w kwocie 1.230,00 zł. Zadanie pierwotnie planowano w budżecie jako zadanie jednoroczne.
4. wprowadzeniu zadania pn; "Przebudowa i modernizacja dróg gminnych" finansowana z Rządowego Funduszu Polski Ład o łącznej wartości 5.300.000,00 zł, z czego:
w 2022 roku limit wydatków wynosi 300.000,00 zł,
w 2023 roku limit wydatków wynosi 5.000.000,00 zł
5. zwiększeniu o 380.679,35 zł wartości zadania pn. "Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w wybranych gminach województwa dolnośląskiego", z czego:
w 2022 roku zwiększa się limit wydatków o 228.355,18 zł,
w 2023 roku zwiększa się limit wydatków o 152.324,17 zł.

Skarbnik Gminy

Wójt Gminy Wądroże Wielkie

Dariusz Subocz

Elżbieta Jedlecka