

Projekt

z dnia 29 kwietnia 2024 r.
Zatwierdzony przez

UCHWAŁA NR
RADY GMINY WĄDROŻE WIELKIE

z dnia 30 kwietnia 2024 r.

zmieniająca uchwałę 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 2024 r. poz. 609 ze zm.) oraz art. 231 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) **Rada Gminy Wądroże Wielkie uchwala, co następuje:**

§ 1. W Uchwale Nr **LIX/304/23** Rady Gminy Wądroże Wielkie z 20 grudnia 2023 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024 - 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 2024-2040 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

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	41 090 127,33	25 713 023,66	3 561 994,00	38 346,00	8 671 170,00	3 188 815,09	10 252 698,57	2 508 989,00	15 377 103,67	150 000,00	15 227 103,67	
2025	27 595 263,79	24 244 248,00	3 704 474,00	39 880,00	8 044 565,00	1 907 922,00	10 547 407,00	2 609 349,00	3 351 015,79	0,00	3 351 015,79	
2026	26 714 075,00	24 971 575,00	3 815 608,00	41 076,00	8 285 902,00	1 965 160,00	10 863 829,00	2 687 629,00	1 742 500,00	0,00	1 742 500,00	
2027	25 720 722,00	25 720 722,00	3 930 076,00	42 308,00	8 534 479,00	2 024 115,00	11 189 744,00	2 768 258,00	0,00	0,00	0,00	
2028	25 720 722,00	25 720 722,00	3 930 076,00	42 308,00	8 534 479,00	2 024 115,00	11 189 744,00	2 768 258,00	0,00	0,00	0,00	
2029	25 720 722,00	25 720 722,00	3 930 076,00	42 308,00	8 534 479,00	2 024 115,00	11 189 744,00	2 768 258,00	0,00	0,00	0,00	
2030	25 720 722,00	25 720 722,00	3 930 076,00	42 308,00	8 534 479,00	2 024 115,00	11 189 744,00	2 768 258,00	0,00	0,00	0,00	
2031	25 720 722,00	25 720 722,00	3 930 076,00	42 308,00	8 534 479,00	2 024 115,00	11 189 744,00	2 768 258,00	0,00	0,00	0,00	
2032	25 720 722,00	25 720 722,00	3 930 076,00	42 308,00	8 534 479,00	2 024 115,00	11 189 744,00	2 768 258,00	0,00	0,00	0,00	
2033	25 720 722,00	25 720 722,00	3 930 076,00	42 308,00	8 534 479,00	2 024 115,00	11 189 744,00	2 768 258,00	0,00	0,00	0,00	
2034	25 720 722,00	25 720 722,00	3 930 076,00	42 308,00	8 534 479,00	2 024 115,00	11 189 744,00	2 768 258,00	0,00	0,00	0,00	
2035	25 720 722,00	25 720 722,00	3 930 076,00	42 308,00	8 534 479,00	2 024 115,00	11 189 744,00	2 768 258,00	0,00	0,00	0,00	
2036	25 720 722,00	25 720 722,00	3 930 076,00	42 308,00	8 534 479,00	2 024 115,00	11 189 744,00	2 768 258,00	0,00	0,00	0,00	
2037	25 720 722,00	25 720 722,00	3 930 076,00	42 308,00	8 534 479,00	2 024 115,00	11 189 744,00	2 768 258,00	0,00	0,00	0,00	
2038	25 720 722,00	25 720 722,00	3 930 076,00	42 308,00	8 534 479,00	2 024 115,00	11 189 744,00	2 768 258,00	0,00	0,00	0,00	

2039	25 720 722,00	25 720 722,00	3 930 076,00	42 308,00	8 534 479,00	2 024 115,00	11 189 744,00	2 768 258,00	0,00	0,00	0,00
2040	25 720 722,00	25 720 722,00	3 930 076,00	42 308,00	8 534 479,00	2 024 115,00	11 189 744,00	2 768 258,00	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
2024	43 374 832,91	25 037 928,50	12 962 271,44	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	18 336 904,41	18 336 904,41	259 000,00
2025	26 928 919,79	22 657 378,00	12 218 493,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	4 271 541,79	4 271 541,79	231 120,00
2026	26 047 731,00	22 196 351,10	12 585 048,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	3 851 379,90	3 851 379,90	0,00
2027	25 054 378,00	23 571 324,00	12 962 599,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 483 054,00	1 483 054,00	0,00
2028	25 054 378,00	23 574 378,00	12 962 599,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 480 000,00	1 480 000,00	0,00
2029	25 054 377,00	23 654 377,00	12 962 599,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2030	25 054 377,00	23 874 377,00	12 962 599,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00
2031	25 054 377,00	25 054 377,00	12 962 599,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	25 054 377,00	25 054 377,00	12 962 599,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	25 054 377,00	25 054 377,00	12 962 599,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	25 054 377,00	25 054 377,00	12 962 599,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	25 054 377,00	25 054 377,00	12 962 599,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	25 054 377,00	25 054 377,00	12 962 599,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	25 054 377,00	25 054 377,00	12 962 599,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	25 054 377,00	25 054 377,00	12 962 599,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	25 054 377,00	25 054 377,00	12 962 599,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	25 366 016,00	25 366 016,00	12 962 599,00	0,00	0,00	600 000,00	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
2024	-2 284 705,58	0,00	2 951 049,58	0,00	0,00	0,00	0,00	2 951 049,58	2 284 705,58
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
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 349 877,00	0,00	675 095,16	3 626 144,74
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 683 533,00	0,00	1 586 870,00	1 586 870,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 017 189,00	0,00	2 775 223,90	2 775 223,90
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 350 845,00	0,00	2 149 398,00	2 149 398,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 684 501,00	0,00	2 146 344,00	2 146 344,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 018 156,00	0,00	2 066 345,00	2 066 345,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 351 811,00	0,00	1 846 345,00	1 846 345,00
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
2024	6,29%	6,34%	7,00%	15,04%	16,41%	TAK	TAK
2025	5,89%	10,01%	x	10,10%	11,47%	TAK	TAK
2026	5,72%	14,89%	x	11,83%	12,43%	TAK	TAK
2027	5,34%	11,60%	x	12,37%	12,97%	TAK	TAK
2028	5,34%	11,59%	x	11,85%	12,45%	TAK	TAK
2029	5,34%	11,25%	x	10,89%	11,49%	TAK	TAK
2030	5,34%	10,32%	x	9,76%	10,36%	TAK	TAK
2031	5,34%	5,34%	x	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2032	5,34%	5,34%	x	10,71%	10,71%	TAK	TAK
2033	5,34%	5,34%	x	10,05%	10,05%	TAK	TAK
2034	5,34%	5,34%	x	8,68%	8,68%	TAK	TAK
2035	5,34%	5,34%	x	7,79%	7,79%	TAK	TAK
2036	5,34%	5,34%	x	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2037	5,34%	5,34%	x	6,05%	6,05%	TAK	TAK
2038	5,34%	5,34%	x	5,34%	5,34%	TAK	TAK
2039	5,34%	5,34%	x	5,34%	5,34%	TAK	TAK
2040	4,03%	4,03%	x	5,34%	5,34%	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	30 604,01	30 604,01	30 604,01	344 783,94	344 783,94	344 783,94	33 082,01	33 082,01	30 604,01
2025	0,00	0,00	0,00	3 351 015,79	3 351 015,79	3 351 015,79	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 742 500,00	1 742 500,00	1 742 500,00	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
2024	439 577,70	439 577,70	344 783,94	12 940 184,04	78 634,86	12 861 549,18	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 801 015,79	3 801 015,79	3 351 015,79	4 304 242,79	32 701,00	4 271 541,79	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 851 379,90	3 851 379,90	1 742 500,00	3 851 379,90	0,00	3 851 379,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 483 054,00	0,00	1 483 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 480 000,00	0,00	1 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	0,00	1 180 000,00	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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	666 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 180 175,10	12 940 184,04	4 304 242,79	3 851 379,90	1 483 054,00	1 480 000,00
1.a	- wydatki bieżące				480 691,86	78 634,86	32 701,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 699 483,24	12 861 549,18	4 271 541,79	3 851 379,90	1 483 054,00	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:				6 304 173,39	119 777,70	3 801 015,79	2 371 379,90	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 304 173,39	119 777,70	3 801 015,79	2 371 379,90	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa Dolnośląskiej Cyklostrady - Budowa Dolnośląskiej Cyklostrady Rowerowej	URZĄD GMINY	2024	2026	5 100 000,00	50 000,00	2 678 620,10	2 371 379,90	0,00	0,00
1.1.2.2	Zwiększenie efektywności energetycznej w budynkach Urzędu Gminy i GOPS w Gminie Wądroże Wielkie - Zwiększenie efektywności energetycznej w budynkach Urzędu Gminy i GOPS w Gminie Wądroże Wielkie	Urząd Gminy	2024	2025	1 204 173,39	69 777,70	1 122 395,69	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				23 876 001,71	12 820 406,34	503 227,00	1 480 000,00	1 483 054,00	1 480 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				480 691,86	78 634,86	32 701,00	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	2024	353 945,86	27 269,86	0,00	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	2024	50 076,00	7 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Kompleksowe opracowanie Gminnej Ewidencji Zabytków oraz Programu Opieki nad Zabytkami dla Gminy Wądroże Wielkie - Kompleksowe opracowanie Gminnej Ewidencji Zabytków oraz Programu Opieki nad Zabytkami dla Gminy Wądroże Wielkie	Urząd Gminy	2024	2025	35 000,00	15 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części obrębów Gądków, Granowice oraz Jenków w gminie Wądroże Wielkie - Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części obrębów Gądków, Granowice oraz Jenków w gminie Wądroże Wielkie	Urząd Gminy	2024	2025	19 851,00	13 795,70	6 055,30	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części obrębów Wądroże Małe, Granowice, Jenków oraz Bielany w gminie Wądroże Wielkie - Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części obrębów Wądroże Małe, Granowice, Jenków oraz Bielany w gminie Wądroże Wielkie	Urząd Gminy	2024	2025	21 819,00	15 173,30	6 645,70	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 395 309,85	12 741 771,48	470 526,00	1 480 000,00	1 483 054,00	1 480 000,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	1 400 000,00	1 180 000,00	26 638 860,73
1.a	0,00	0,00	111 335,86
1.b	1 400 000,00	1 180 000,00	26 527 524,87
1.1	0,00	0,00	6 292 173,39
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	6 292 173,39
1.1.2.1	0,00	0,00	5 100 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	1 192 173,39
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	20 346 687,34
1.3.1	0,00	0,00	111 335,86
1.3.1.1	0,00	0,00	27 269,86
1.3.1.2	0,00	0,00	7 396,00
1.3.1.3	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	19 851,00
1.3.1.5	0,00	0,00	21 819,00
1.3.2	1 400 000,00	1 180 000,00	20 235 351,48

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.1	Dolnośląski Projekt Rekultywacji - wysypiska w Budziszowie Wielkim i Wądrożu Małym - Dolnośląski Projekt Rekultywacji - wysypiska w Budziszowie Wielkim i Wądrożu Małym	URZĄD GMINY	2015	2024	595 768,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji we wsiach Postolice, Sobolew, Kosiska, Budziszów Mały -	WĄDROŻE WIELKIE	2018	2030	7 362 460,00	0,00	239 406,00	1 480 000,00	1 483 054,00	1 480 000,00
1.3.2.3	Zakup i wymiana wodomierzy do odczytu radiowego -	WĄDROŻE WIELKIE	2018	2024	183 276,42	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej Gminy Wądroże Wielkie - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej Gminy Wądroże Wielkie	URZĄD GMINY	2022	2024	5 861 239,84	4 262 611,49	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja urządzeń infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie Wądroże Wielkie - Modernizacja urządzeń infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie Wądroże Wielkie	URZĄD GMINY	2021	2024	1 010 000,00	487 506,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebuowa i modernizacja dróg gminnych - Przebuowa i modernizacja dróg gminnych	URZĄD GMINY	2022	2024	5 562 903,75	5 562 903,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Wądrożu Wielkim w zakresie utworzenia Centrum Diagnostyczno-Rehabilitacyjnego - Modernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Wądrożu Wielkim w zakresie utworzenia Centrum Diagnostyczno-Rehabilitacyjnego	URZĄD GMINY	2022	2024	353 541,84	196 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Dofinansowanie w ramach programu prorzytetowego Ciepłe Mieszkanie - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych.	Urząd Gminy	2023	2024	150 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa chodnika w miejscowości Bielany w ciągu drogi wojewódzkiej nr345 - Budowa chodnika w miejscowości Bielany w ciągu drogi wojewódzkiej nr345	Urząd Gminy	2023	2025	266 120,00	17 500,00	231 120,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa i modernizacja dróg gminnych - Wądroże Wielkie - Polski Ład - Przebudowa i modernizacja dróg gminnych - Wądroże Wielkie - Polski Ład	Urząd Gminy	2023	2024	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.1	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.2	1 400 000,00	1 180 000,00	7 262 460,00
1.3.2.3	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	4 262 611,49
1.3.2.5	0,00	0,00	487 506,24
1.3.2.6	0,00	0,00	5 562 903,75
1.3.2.8	0,00	0,00	196 250,00
1.3.2.9	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	248 620,00
1.3.2.11	0,00	0,00	2 050 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
Rady Gminy Wądroże Wielkie
z dnia 30 kwietnia 2024 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wądroże Wielkie na lata 2024 – 2040

Opracowana Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wądroże Wielkie na lata 2024-2040 obejmuje okres, w którym powinna nastąpić spłata wszystkich istniejących zobowiązań kredytowych gminy. Określenia ogólnego poziomu dochodów, a w szczególności dochodów bieżących przewidywanych do osiągnięcia w 2024 roku, dokonano w oparciu o uzyskane informacje z Ministerstwa Finansów w zakresie wysokości subwencji, dochodów z tytułu udziału w podatkach oraz w oparciu o informacje z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego określające wysokość dotacji planowanych dla samorządu gminnego na 2024 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 z ostatnich 3 lat realizacji dochodów możliwych do pozyskania przez sam samorząd, z uwzględnieniem wyłączeń z pozycji dochodów bieżących kwot nie mających periodycznego, powtarzalnego charakteru należy stwierdzić, że prognozowane i ostatecznie uzyskane dochody bieżące przez Gminę Wądroże Wielkie mogą realnie stanowić kwotę nie wyższą niż 23 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 przekładają się w sposób niewątpliwy na wysokość dochodów gminy. Pomimo widocznego wzrostu w 2024 roku wpływów wynikających z prognoz udziału w podatku PIT, przekazanych przez Ministra Finansów, w stosunku do 2023 roku o 707.501,00 zł, to relatywne porównanie planowanego wpływu z PIT w 2024 roku w stosunku do roku 2022 to wyraźne zmniejszenie o 2 mln. zł. Zmniejszenie w stosunku do roku 2023 wysokości subwencji oświatowej o 142 tys. zł czy zmniejszenie wpływów z dotacji i pozostałych dochodów bieżących o 1.504 tys. zł, nie jest rekompensowane w żaden sposób wzrostem dochodów własnych gminy. Przy jednocześnie obserwowanym znacznym wzroście kosztów sytuacja taka może prowadzić do poważnych trudności w realizacji działań o charakterze bieżącym w końcu roku.

Prognozując wysokość dochodów na kolejne lata, tj. 2025-2040, wzięto pod uwagę analizę statystycznych dochodów Gminy Wądroże wielkie za okres 2021-2024. 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 23 mln zł w roku 2024, a w okresie lat 2025-2027 kwoty te ostrożnie szacując wzrosnąć mogą o 4 % w roku 2025 i 3% w latach 2026-2027. Zważywszy na czasokres przyjętej prognozy, w latach 2027-2040 przyjmuje się, że poziom dochodów bieżących nie będzie wyższy niż 25,7 mln zł, co po pomniejszeniu o nieperiodyczne 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 2021-2022 nie odbiegały od przyjętych planów wraz z dokonanymi zmianami. Stan wpływów z tego tytułu na koniec września br., jak również na koniec 2023 roku potwierdza zgodność realizacji z zakładanym planem.

Niepokojący jest jednak poziom dochodów bieżących z tytułu subwencji, zwłaszcza subwencji oświatowej. Widoczny wzrost subwencji oświatowej w ostatnich 3 latach cieszy, jest niestety

niewystarczający na pokrycie bieżącej działalności jednostek oświatowych. Poziom wzrostu subwencji oświatowej wyrażony w procentach wykazuje w roku 2021 w odniesieniu do 2020 roku obniżkę o 0,62%, ale już w 2022 roku w stosunku do 2021 roku nastąpił wzrost o 4,96% , a w roku 2023 subwencja oświatowa wzrosła o 5,93% w stosunku do roku 2022. Z danych ministerialnych wynika, że w roku 2024 subwencja oświatowa wzrośnie o bagatela 16,95%, co i tak nie starczy na pokrycie chociażby wynagrodzeń kadry nauczycielskiej. Przy obecnym poziomie inflacji samorząd będzie miał poważny problem z dołożeniem brakujących środków do zachowania status quo w jednostkach oświatowych, nie mówiąc o dalszym ich rozwoju. Oczywistym jest, iż wysokość dochodów z tytułu subwencji oświatowej 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, 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 14,6 mln zł z Rządowego Funduszu Polski Ład, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Unii Europejskiej i od innych samorządów, obwarowane jest koniecznością zabezpieczenia środków wkładu własnego w wysokości 1,2 mln zł. Konieczność spłat zaciągniętych wcześniej zobowiązań (kredyty) 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 urealnienia na przestrzeni lat 2024-2026 do poziomu oscylującego w granicach 22,5 - 22,6 ml zakładając przy tym 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 23,5 mln zł w 2027 roku, a następnie 25 mln zł przez cały kolejny okres objęty prognozą.

W zakresie wydatków majątkowych w latach 2024-2040 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 2024-2040.

Dostrzegając potencjał gminy w zakresie rozwoju turystyki Gmina Wądroże Wielkie przystąpiła do dużego projektu zakładającego dofinansowanie ze środków unijnych pn. „Budowa Dolnośląskiej Cyklostrady” poz. 1.1.2.1 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.

Ze środków subwencyjnych otrzymanych z końcem 2021 roku przeznaczonych na zadania w zakresie inwestycji dotyczących kanalizacji zaplanowano zadanie "Modernizacja urządzeń infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie Wądroże Wielkie" poz. 1.3.2.5, na które w 2024 roku przeznaczono 517.500,00 zł. Ważnym zadaniem dla mieszkańców gminy będzie "Modernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Wądrożu Wielkim w zakresie utworzenia Centrum Diagnostyczno-Rehabilitacyjnego"(poz.1.3.2.8).. Zadanie pod względem koncepcyjnym rozpoczęto w 2022 roku. W 2024 roku planowane wydatki wynoszą 196.250,00 zł.

Bardzo ważnym dla Gminy jest zrealizowanie zadania „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej Gminy Wądroże Wielkie” (poz. 1.3.2.4), na które uzyskano dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład”. Zadanie zostanie zrealizowane do końca 2024 roku. Kwota planowanego wydatku w 2024 roku wynosi 4.257.611,49 zł.

Bardzo ważnym do zrealizowania w latach 2023-2024 jest kolejne zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład pn. "Przebudowa i modernizacja dróg gminnych" o łącznej wartości 5.562.903,75 zł, przy czym wartość pozyskanych środków wynosi 4.940.013,38 zł (poz. 1.3.2.6).

W 2023 roku w kolejnej edycji Rządowego Funduszu Polski Ład pozyskano dofinansowanie w wysokości 2.000.000,00 zł na zadanie pn. „Przebudowa i modernizacja dróg gminnych -Wądroże Wielkie – Polski Ład” (poz.1.3.2.11) którego zakończenie nastąpi w 2024 roku a zaplanowany wydatek wyniesie 2.050.000,00 zł

Pozostałe zadania stanowią kontynuację działań podjętych w latach wcześniejszych.

Zadłużenie pozostające na koniec 2024 roku w kwocie 10.349.877,00 zł rozłożone jest na 17 lat spłaty w wysokości raty w latach 2024 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 maksymalna wysokość poręczenia na 2024 rok stanowi wartość 12.407,06 zł. Jest to ostatni rok stosowanego poręczenia.

Celem przeciwdziałania skutkom kryzysu, koniecznym będzie dalsze urealnienie wydatków bieżących poprzez reorganizację zatrudnienia w urzędzie i jednostkach podległych, w tym łączenie stanowisk, poszukiwanie innych rozwiązań o charakterze outsourcingu. Oczywiście same ograniczenia wydatków nie dają pełnej gwarancji sukcesu, skupimy się również na dywersyfikacji dochodów. Duże nadzieje na wzrost dochodów pokładamy w związku z powstaniem farmy wiatrowej oraz planami powstania kolejnych farm wiatrowych i fotowoltaicznych. 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 2024 i kolejne okresy, wymusza konieczność generowania nadwyżki operacyjnej (poz. 7.1 zał. 1 do WPF). Pożądane byłoby aby jej wielkość była nie niższa 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. Niestety w związku z ogólnoswiatowym kryzysem będzie to trudne do osiągnięcia.

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 zakresie wydatków majątkowych w latach 2024-2030 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 2024-2040. Zaplanowane (w korelacji z wysokością dochodów otrzymanych na 2024 rok i prognozowanych na kolejne lata), kwoty na wydatki stricte inwestycyjne określono w poz. 2.2 zał. 1 i w zał. 2 do WPF.

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.

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

Ponadto w niniejszej uchwale dokonuje się zmian :

I. w załączniku Nr 1 polegających na:

1. zwiększeniu narastająco w br. wysokości planowanych dochodów ogółem o 3.004.231,26 zł na co składają się:

- a) zwiększeniu narastająco dochodów bieżących o 2.401.247,32 zł,
- b) zwiększeniu narastająco dochodów majątkowych o 602.983,94 zł.

2. zwiększeniu narastająco w br. wysokości planowanych wydatków ogółem o 3.004.231,26 zł w związku ze:

- a) zwiększeniem narastająco wysokości wydatków bieżących o 2.385.4247,32 zł,
- b) zwiększeniem narastająco wysokości wydatków majątkowych o 618.983,94 zł.

II. w załączniku Nr 2 polegających na:

1. Zwiększono w 2024 roku o 3.862,00 zł limit na zadanie pn. "Projekt studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Wądroże Wielkie".

2. Wprowadzono zdanie pn. "Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części obrębów Gądków, Granowice oraz Jenków w gminie Wądroże Wielkie" w łącznej wysokości 19.851,00 zł, z tego określono limit wydatków w 2024 roku na kwotę 13.795,70 zł oraz w 2025 roku na kwotę 6.055,30 zł.

3. Wprowadzono zdanie pn. "Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części obrębów Wądroże Małe, Granowice, Jenków oraz Bielany w gminie Wądroże Wielkie" w łącznej wysokości 21.819,00 zł, z tego określono limit wydatków w 2024 roku na kwotę 15.173,30 zł oraz w 2025 roku na kwotę 6.645,70 zł.

4. Zwiększono w 2024 roku o 5.000,00 zł limit na zadanie pn. "Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej Gminy Wądroże Wielkie".

5. Zwiększono limit na zadanie pn. "Zwiększenie efektywności energetycznej w budynkach Urzędu Gminy i GOPS w Gminie Wądroże Wielkie" dofinansowane ze środków unijnych w 2024 roku o 69.777,70 zł i w 2025 roku o 1.122.395,69 zł.

6. Zmniejszono w 2024 roku limit na zadanie pn. "Modernizacja urządzeń infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie Wądroże Wielkie" o 10.993,76 zł.

7. Zmniejszono w 2025 roku limit na zadanie pn. "Budowa Dolnośląskiej Cyklostrady" o 321.379,90 zł i jednocześnie zwiększono limit w 2026 roku o adekwatną kwotę.

Skarbnik Gminy

Wójt Gminy Wądroże Wielkie

Dariusz Subocz

Elżbieta Jedlecka