

**UCHWAŁA NR XXII/196/2022  
RADY GMINY WĄSOSZ  
z dnia 14 września 2022 r.**

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąsosz na  
lata 2022-2028.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 1005, 1079) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 art. 230 ust. 6

i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. z 2022 r. poz. 1634,1079, 1692, 1725, 1747, 1768) uchwała się co następuje:

**§ 1.** Załącznik Nr 1 pn."Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wąsosz na lata 2022-2028" przyjęta Uchwałą Nr XXI/187/2022 Rady Gminy Wąsosz z dnia 15 czerwca 2022 r. otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Załącznik Nr 2 pn."Wykaz przedsięwzięć" przyjęty Uchwałą Nr XXI/187/2022 Rady Gminy Wąsosz z dnia 15 czerwca 2022 r. otrzymuje brzmienie jako załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wąsosz.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Leszek Nieszala

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do  
uchwały nr XXII/196/2022  
z dnia 2022-09-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>X</sup>	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 <sup>X3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	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	
Wykonanie 2021	21 489 545,02	18 948 549,38	1 088 841,00	4 610,92	7 519 686,00	6 796 282,39	3 539 129,07	1 285 312,72	2 540 995,64	19 629,08	2 521 199,34	
2022	27 276 373,22	22 018 691,86	937 854,00	8 907,00	7 185 071,00	5 196 574,81	8 690 285,05	1 867 045,00	5 257 681,36	301 560,00	4 955 954,14	
2023	38 212 222,00	20 016 250,00	997 000,00	8 000,00	7 175 000,00	5 256 400,00	6 579 850,00	1 895 000,00	18 195 972,00	0,00	18 195 972,00	
2024	29 420 692,00	19 758 352,00	997 000,00	8 000,00	7 175 000,00	5 393 800,00	6 184 552,00	1 895 000,00	9 662 340,00	0,00	9 662 340,00	
2025	19 833 800,00	19 833 800,00	997 000,00	8 000,00	7 175 000,00	5 393 800,00	6 260 000,00	1 895 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	19 833 800,00	19 833 800,00	997 000,00	8 000,00	7 173 800,00	5 395 000,00	6 260 000,00	1 895 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	19 833 800,00	19 833 800,00	997 000,00	8 000,00	7 173 800,00	5 395 000,00	6 260 000,00	1 895 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	19 391 993,00	19 391 993,00	997 000,00	8 000,00	7 173 800,00	5 395 000,00	5 818 193,00	1 895 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			
21	21.1	21.2	21.21	21.3	21.31	21.32	21.33	22	221	221.1		
Wykonanie 2021	22 129 037,40	16 372 927,19	6 057 503,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 756 110,21	5 756 110,21	884 840,08
2022	30 136 373,22	21 705 590,83	7 423 408,82	0,00	0,00	22 650,00	0,00	0,00	0,00	8 430 782,39	8 430 782,39	1 222 754,50
2023	37 979 262,00	15 362 850,00	7 844 248,00	0,00	0,00	126 000,00	0,00	0,00	0,00	22 616 412,00	22 616 412,00	536 647,00
2024	29 205 692,00	16 188 800,00	8 123 752,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	13 016 892,00	13 016 892,00	0,00
2025	19 618 800,00	19 118 800,00	7 899 752,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2026	19 618 800,00	19 118 800,00	7 899 752,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2027	19 618 800,00	19 118 800,00	7 899 752,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2028	19 176 993,00	18 676 993,00	7 899 752,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>X</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>X 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>X</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>
Lp	3	31	4	41	41.1	42	42.1	43	43.1
Wykonanie 2021	-639 492,38	0,00	3 889 753,06	500 000,00	0,00	3 389 753,06	639 492,38	0,00	0,00
2022	-2 860 000,00	0,00	2 922 200,00	870 160,00	807 960,00	1 552 040,00	1 552 040,00	500 000,00	500 000,00
2023	232 960,00	232 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	215 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	215 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	215 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	215 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	215 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Ilimo przeznaczanie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>X</sup>	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>X</sup>	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu <sup>X7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>				na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	w tym:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>
Lp	44	441	45	451	5	51	51.1	51.1.1	51.1.2	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	62 200,00	62 200,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	232 960,00	232 960,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	215 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	215 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	215 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	215 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	215 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym:	Relacja równowagi wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	I czna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadająca na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>1</sup>	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	51.1.3	51.1.31	51.1.32	51.1.33	51.1.4	52	6	61	7.1	7.2	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	2 575 622,19	5 965 375,25	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 307 960,00	0,00	3 131 01,03	2 365 141,03	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 075 000,00	0,00	4 653 400,00	4 653 400,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	860 000,00	0,00	3 569 552,00	3 569 552,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	645 000,00	0,00	715 000,00	715 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	430 000,00	0,00	715 000,00	715 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	215 000,00	0,00	715 000,00	715 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	715 000,00	715 000,00	

<sup>8)</sup> 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań za						
	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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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 wykończenie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	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 w roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	81	82		83	831	84	841
Wykonanie 2021	0,00%	22,06%	22,22%	x	x	x	x
2022	0,50%	2,28%	4,07%	26,82%	27,62%	TAK	TAK
2023	2,43%	32,49%	32,49%	22,95%	23,75%	TAK	TAK
2024	2,44%	25,79%	25,79%	23,65%	24,45%	TAK	TAK
2025	2,42%	5,89%	x	23,47%	24,27%	TAK	TAK
2026	2,42%	5,89%	x	20,78%	21,59%	TAK	TAK
2027	2,42%	5,89%	x	16,55%	17,37%	TAK	TAK
2028	2,36%	5,93%	x	13,51%	14,33%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			rodki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			rodki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			rodki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	91	91.1	91.1.1	92	92.1	92.1.1	93	93.1	93.1.1
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	343 813,27	343 813,27	343 813,27	104 997,93	104 997,93	100 729,93
2022	277 267,84	277 267,84	277 267,84	2 151 799,14	2 151 799,14	2 151 799,14	324 952,84	324 952,84	287 505,84
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 759,00	15 759,00	13 395,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniają ce 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 budżetowe na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań za prejmowanych 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 <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań z wyników z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań za 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:		budżetowe	majątkowe					
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								inne
Lp	94	941	941.1	101	101.1	101.2	102	103	104	105	
Wykonanie 2021	3 482 102,39	3 482 102,39	2 278 313,66	5 749 209,00	0,00	5 749 209,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 809 037,89	1 809 037,89	1 378 248,27	7 082 701,73	1 200 21,84	6 962 679,89	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	5 874 941,00	5 874 941,00	5 261 186,00	22 632 171,00	15 759,00	22 616 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 716 892,00	2 716 892,00	740 840,00	13 016 892,00	0,00	13 016 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniają ce o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasyowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobow. za , wyliczona z limitu spłaty zobow. za , dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnym i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	w tym:					
Lp	106	107	107.1	107.2	107.2.1	107.2.1.1	107.3	108	109	1010	1011
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

<sup>\*</sup> 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 warunku historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>X</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 zadano i planuje się zadania zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do  
uchwały nr XXII/196/2022  
z dnia 2022-09-14

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				46 689 870,43	7 082 701,73	22 632 171,00	13 016 892,00	0,00	25 496 176,97
1.a	- wydatki bieżące				137 318,84	120 021,84	15 759,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				46 552 551,59	6 962 679,89	22 616 412,00	13 016 892,00	0,00	25 496 176,97
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				9 997 229,93	907 380,23	5 890 700,00	2 716 892,00	0,00	8 730 097,00
1.1.1	- wydatki bieżące				137 318,84	120 021,84	15 759,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	KSZTAŁCIMY NOWOCZESNIE I SKUTECZNIE - WZROST JAKOŚCI EDUKACJI W SZKOLE PODSTAWOWEJ W WOSZU - 80101	Szkoła Podstawowa w Woszu	2020	2022	77 377,84	77 377,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	ROZWÓJ USŁUG PUBLICZNYCH WAIDCZONYCH DROG ELEKTRONICZNYCH - 75023	Urząd Gminy Woszu	2020	2023	59 941,00	42 644,00	15 759,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 859 911,09	787 358,39	5 874 941,00	2 716 892,00	0,00	8 730 097,00
1.1.2.1	Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Woszu -	Urząd Gminy Woszu	2019	2022	907 439,00	429 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	KSZTAŁCIMY NOWOCZESNIE I SKUTECZNIE - WZROST JAKOŚCI EDUKACJI W SZKOLE PODSTAWOWEJ W WOSZU - 80101	Szkoła Podstawowa w Woszu	2020	2022	22 211,39	22 211,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	BUDOWA I MODERNIZACJA PLACÓW ZABAW NA TERENIE GMINY WOSZU - PLAC ZABAW	Urząd Gminy Woszu	2019	2022	140 767,70	138 264,00	0,00	0,00	0,00	138 264,00
1.1.2.5	Budowa lub modernizacja dróg lokalnych - Drogi lokalne	Urząd Gminy Woszu	2022	2024	4 873 600,00	3 600,00	3 064 341,00	1 805 659,00	0,00	4 870 000,00
1.1.2.6	ROZWÓJ USŁUG PUBLICZNYCH WAIDCZONYCH DROG ELEKTRONICZNYCH - 75023	Urząd Gminy Woszu	2020	2023	159 060,00	159 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Modernizacja gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Woszu -	Urząd Gminy Woszu	2022	2024	3 756 833,00	35 000,00	2 810 600,00	911 233,00	0,00	3 721 833,00
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				36 692 640,50	6 175 321,50	16 741 471,00	10 300 000,00	0,00	16 766 079,97
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				36 692 640,50	6 175 321,50	16 741 471,00	10 300 000,00	0,00	16 766 079,97
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 104184B Nieciki-Szymany -	Urząd Gminy Woszu	2021	2022	1 053 752,00	1 041 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 104191B Kudaczewo-Kudziarowo -	Urząd Gminy Woszu	2021	2023	1 453 877,00	1 226 502,00	227 375,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa energooszczędnego budynku komunalnego na potrzeby mieszkańców Gminy Woszu - 70095	Urząd Gminy Woszu	2021	2023	2 008 028,00	650 000,00	1 303 188,00	0,00	0,00	185 514,80
1.3.2.5	Przebudowa budynku po posterunku Policji na potrzeby mieszkaniowe - 70095	Urząd Gminy Woszu	2021	2024	1 000 000,00	100 000,00	5 000,00	895 000,00	0,00	905 000,00
1.3.2.6	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 104188B SULEWO-KOWNATY-BIAŁASZEWO - 600	Urząd Gminy Woszu	2022	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	MODERNIZACJA BOISKA SZKOLNEGO PRZY SZKOLE PODSTAOWEJ W SULEWIE-KOWNATACH - 80101	Szkoła Podstawowa w Sulewie-Kownatach	2021	2024	125 000,00	15 000,00	10 000,00	100 000,00	0,00	119 900,00
1.3.2.8	Budowa energooszczędnego budynku Urzędu Gminy w Włoszysku - Budowa energooszczędnego budynku Urzędu Gminy w Włoszysku	Urząd Gminy Włoszysko	2013	2022	5 258 545,00	1 851 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	INFRASTRUKTURA ELEKTROENERGETYCZNA I OŚWIETLENIOWA - 90015	Urząd Gminy Włoszysko	2022	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	REWITALIZACJA ZABYTKOWEGO UKŁADU PRZESTRZENNEGO MIEJSCOWOŚCI W WŁOSZYSKU - 90095	Urząd Gminy Włoszysko	2021	2024	4 670 000,00	110 000,00	2 275 000,00	2 285 000,00	0,00	49 136,00
1.3.2.11	MODERNIZACJA SIECI KANALIZACYJNEJ NA TERENIE GMINY W WŁOSZYSKU -	Urząd Gminy Włoszysko	2022	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	MODERNIZACJA SIECI WODOCIĄGOWEJ NA TERENIE GMINY W WŁOSZYSKU -	Urząd Gminy Włoszysko	2022	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	MONTAŻ OZE DLA MIESZKAŃCÓW GMINY W WŁOSZYSKU -	Urząd Gminy Włoszysko	2021	2022	1 083 030,50	1 083 030,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Parking publiczny wraz z obiektem i urządzeniami towarzyszącymi -	Urząd Gminy Włoszysko	2012	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa dróg gminnych- Program Inwestycji Strategicznych -	Urząd Gminy Włoszysko	2022	2024	10 007 500,00	17 500,00	4 995 000,00	4 995 000,00	0,00	10 000 500,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej nr 104185B od drogi powiatowej nr 1820B do miejscowości Niebrzydów gmina Włoszysko - Droga Niebrzydów	Urząd Gminy Włoszysko	2022	2023	2 463 500,00	3 000,00	2 460 500,00	0,00	0,00	2 460 500,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi Ławsk-Ciemiańka - NABÓR PGR	Urząd Gminy Włoszysko	2022	2023	2 810 000,00	5 000,00	2 805 000,00	0,00	0,00	2 810 000,00
1.3.2.18	Przebudowa ulicy Felczyńskiej w Włoszysku -	Urząd Gminy Włoszysko	2022	2023	159 408,00	2 000,00	155 408,00	0,00	0,00	157 408,00
1.3.2.19	Budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Włoszysko - PIS	Urząd Gminy Włoszysko	2022	2024	4 600 000,00	70 000,00	2 505 000,00	2 025 000,00	0,00	78 121,17

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr XXII/196/2022  
Rady Gminy Wąsosz  
z dnia 14 września 2022 r.

## UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąsosz na lata 2022-2028.

### Załącznik Nr 1

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąsosz na lata 2022-2028. Zaktualizowano wartości planowanych dochodów i wydatków.

### **§ 1. Dochody**

Dochody ogółem (kol.1) w roku 2022 uległy zmianie o kwotę 1.291.600,89 zł., w tym dochody bieżące (kol.1.1) uległy zwiększeniu o kwotę 5.496.138,99 zł. Pozwyższe zwiększenie dochodów bieżących było efektem skorygowania pozycji dotyczących dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące m.in. na realizację projektów UE oraz dotacje celowe na realizację zadań zleconych(m.in. sfinansowanie wypłat dodatków węglowych oraz kosztów obsługi tego zadania). uwzględniono większe wpływy w zakresie pozostałych dochodów bieżących z tytułu m.in. odsetek bankowych. Pozycje dochodów bieżących, w tym subwencje i dotacje na zadania bieżące w latach 2023-2028 zwaloryzowano o kwotę wrotu w roku 2022 względem ostatniej zmiany, na podstawie otrzymanych decyzji i informacji. Podatek od nieruchomości w latach 2023-2028 urealniono w stosunku roku 2022 i uwzględniono wzrost przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej. Dochody bieżące prognozowane od 2023 różnią się planowanych dochodów bieżących w roku 2022, ponieważ w zakresie prognozy dotacji celowych z budżetu państwa zmianie uległ sposób obsługi realizacji zadań związanych z wypłata świadczeń wychowawczych oraz świadczenia Dobry Start. Dochody majątkowe (kol.1.2) w roku 2022 zmniejszyły się ponieważ Gmina nie będzie ubiegała się o środki z Programu Inwestycji Strategicznych. Zostały podpisane umowy na zadania inwestycyjne i czas realizacji zadań określono na 18 miesięcy. W związku z powyższym wsparcie z programu Polski Ład gmina otrzyma w latach 2023-2024. W 2023 r. w dochodach majątkowych wprowadzono dotację celową z Powiatu Grajewskiego na zadanie własne Powiatu pn. "Przebudowa odcinka drogi stanowiącej skrzyżowanie

drogi powiatowej z drogą gminną w miejscowości Kudłaczewo" (44.036,00 zł).

Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano tylko w roku 2022. Poziom tych dochodów uzależniono m.in. od koniunktury na rynku nieruchomości.

Zwiększono przychody w 2022 r. pochodzące ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałania alkoholizmowi i dochodów z opłat za koncesje na sprzedaż alkoholu w wysokości - 30.903,02

## **§. 2 Wydatki**

Wydatki ogółem (kol. 2) w roku 2022 zwiększyły się o kwotę 436.600,99 zł w stosunku do ostatniej zminy WPF, w tym wydatki bieżące wzrosły o 5.827.994,49 zł. powyższe zwiększenie było efektem wprowadzonych zmian w planie finansowym gminy, uchwałą budżetową z dnia 14 września 2022 r. i zarządzeniami Wójta Gminy Wąsosz z dnia 23.06.2022 r., 11.07.2022 r., 25.07.2022 r., 12.08.2022 r., 19.08.2022 r. Zmiany wydatków dotyczyły wydatków statutowych poszczególnych jednostek organizacyjnych Gminy Wąsosz, w tym wydatków na obsługę długu. W roku 2022 zaplanowano kredyt w niższej wysokości, w związku z tym odsetki uległy zmniejszeniu. Rok 2023 i 2024 jest rokiem kluczowym dla zaplanowanych inwestycji w związku z podpisanymi umowami na realizację zadań w okresie 18 miesięcy od dnia podpisania umów z wykonawcami. Od roku 2025 do 2028 uwzględniono wzrost wydatków ogółem uwzględniając podwyżki wynagrodzeń oraz wzrost cen towarów i usług. Nadwyżka operacyjna znacząco różni się w roku 2023 i 2024 względem pozostałych lata prognozy, ponieważ w tych latach zaplanowano kontynuację zadań inwestycyjnych wynikających z zawartych umów. W latach następnych nadwyżka operacyjna utrzymna jest mniej więcej na tym samym poziomie. Wydatki o charakterze dotacyjnym uwzględniono tylko w roku 2023 zgodnie z otrzymanymi pismami ze Starostwa Powiatowego w Grajewie. Zabezpieczono środki finansowe dla Powiatu Grajewskiego w kwocie 536.647,00 zł na realizację inwestycji drogowych pn.:

1) "Przebudowa z rozbudową głównych dróg powiatowych powiatu grajewskiego", przebudowa DP nr 1820B na odc. Ławsk - Glinki,

2) " Rozbudowa DP nr 1822B na odcinku Żebry - Bukowo Duże - Wiązownica -

### **§.3 Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest powiązany z zaplanowanymi dochodami i wydatkami. W całym prognozowanym okresie została utrzymana relacja z art. 242. Wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0,00 zł w analizowanym okresie. W niniejszym projekcie uchwały zaplanowano deficyt na 2022 r. (2.860.000,00 zł), zaś w pozostałych latach planuje się nadwyżkę. Deficyt budżetu zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciąganych kredytów w kwocie 312.800,00 zł,
- 2) zaciąganej pożyczki w kwocie 495.160,00 zł z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.
- 3) nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń z lat ubiegłych w kwocie – 1.473.582,45 zł
- 4) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonania budżetu określonymi w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w wysokości – 36.751,09 zł
- 5) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonania budżetu – dodatkowa opłata za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w opakowaniach nieprzekraczających 300 ml na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu – 4.259,43 zł
- 6) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 37.447,03 zł,
- 7) wolnych środków w wysokości – 500.000,00 zł.

### **§. 4 Wynik z działalności operacyjnej**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Przyczyna rozbieżności planowanych wartości w latach objętych prognozą jest stosowanie zasady

ostrożnego planowania. Planowana nadwyżka jest przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętej pożyczki i planowanego do zaciągnięcia kredytu.

### **§. 5 Przychody i rozchody**

Przychody i rozchody uległy zmianie w stosunku do poprzedniej uchwały w sprawie WPF. Wskazane wartości zostały zaktualizowane. W 2022 roku zaplanowano kredyt w niższej wysokości.

### **§. 6 Kwota długu**

Kwota długu uległa zmianie w stosunku do pierwotnej uchwały w sprawie WPF. Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług - spłata długu. Na dzień 31 grudnia 2022 r. planuje się zadłużenie gminy w wysokości: 1.307.960,00 zł. Na zadłużenie gminy składa się:

- 1) pożyczka z NFOŚiGW w wysokości: w roku 2021 - 500.000,00 zł i w roku 2022 - 495.160,00 zł
- 2) planowany kredyt w 2022 roku w wysokości - 312.800,00 zł

### **Załącznik Nr 2**

Wykaz przedsięwzięć uległ zmianie w stosunku do ostatniej zmiany uchwały w sprawie WPF. Wprowadzono nowe zadania planowane do realizacji w latach 2022-2024. Dodano następujące przedsięwzięcia:

- Modernizacja gospodarki wodno - kanalizacyjnej na terenie gminy Wąsosz (PROW)
- Przebudowa drogi gminnej nr 104185B od drogi powiatowej nr 1820B do miejscowości Niebrzydy gmina Wąsosz (RFRD)
- Przebudowa drogi Ławsk - Ciemianka (PIS-PGR)
- Przebudowa ulicy Felczyńskiej w Wąsoszu.

Zaktualizowano kolumnę - limit zobowiązań. Przedsięwzięcia są kontynuacją

rozpoczętych przedsięwzięć, jak również stanowią nowe inicjatywy.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały prognozowane w taki sposób, aby gmina miała możliwość ich realizacji. Wprowadzane zmiany umożliwiają urealnienie prognozy. istnieje pewne ryzyko błędu w zakresie prognozowania w horyzoncie czasowym.

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