

Uchwała Nr XXIV/215/2022
Rady Gminy Wąsosz
z dnia 19 grudnia 2022 r.
**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąsosz
na lata 2023-2028**

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, 1561) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1079, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964, 2414) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2023-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2028 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XIX/166/2021 Rady Gminy Wąsosz z dnia 28 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąsosz na lata 2022-2028 wraz z jej zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

Załącznik nr 1 do
uchwały nr XXIV/215/2022
z dnia 2022-12-19

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 ^{X3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz roków 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 2016	15 335 526,48	15 025 069,98	715 538,00	1 599,39	5 986 352,00	5 959 652,58	2 361 928,01	1 134 917,43	310 456,50	37 416,50	273 040,00	
Wykonanie 2017	17 249 856,30	16 646 804,30	732 580,00	1 651,16	6 218 335,00	6 691 612,59	3 002 625,55	1 244 166,57	603 052,00	0,00	603 052,00	
Wykonanie 2018	19 797 667,70	16 993 535,53	818 845,00	6 197,00	6 535 071,00	6 513 234,46	3 120 188,07	1 155 143,13	2 804 132,17	22 376,92	2 781 755,25	
Wykonanie 2019	22 586 687,48	19 867 111,71	977 136,00	6 214,47	6 844 276,00	6 768 613,71	5 270 871,53	1 187 200,11	2 719 575,77	0,00	2 719 408,55	
Wykonanie 2020	21 805 047,47	18 903 174,24	1 024 424,00	6 623,39	7 182 452,00	7 212 771,42	3 476 903,43	1 217 689,19	2 901 873,23	13 156,05	2 888 549,96	
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	
Plan 3 kw 2022	27 277 205,22	22 019 523,86	937 854,00	8 907,00	7 185 071,00	5 197 406,81	8 690 285,05	1 867 045,00	5 257 681,36	301 560,00	4 955 954,14	
Wykonanie 2022	30 077 019,00	25 560 755,00	3 826 273,00	8 907,00	7 185 071,00	9 922 013,00	4 618 491,00	1 867 045,00	4 516 264,00	18 616,00	4 497 480,00	
2023	30 976 362,00	17 136 250,00	875 455,00	10 709,00	8 126 725,00	2 371 149,00	5 752 212,00	2 050 000,00	13 840 112,00	315 000,00	13 524 944,00	
2024	33 379 538,00	19 058 352,00	997 000,00	10 000,00	7 875 000,00	5 069 832,00	5 106 520,00	2 050 000,00	14 321 186,00	0,00	14 321 186,00	
2025	20 695 257,00	19 154 417,00	997 000,00	10 000,00	7 875 000,00	5 100 000,00	5 172 417,00	2 050 000,00	1 540 840,00	0,00	1 540 840,00	
2026	19 195 441,00	19 195 441,00	997 000,00	10 000,00	7 475 000,00	5 100 000,00	5 613 441,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	19 215 450,00	19 215 450,00	997 000,00	10 000,00	7 475 000,00	5 100 000,00	5 633 450,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	19 255 500,00	19 255 500,00	997 000,00	10 000,00	7 475 000,00	4 700 000,00	5 798 192,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 wyznaczających 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		Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
21	21.1	21.2	21.21	21.3	21.31	21.32	21.33	22	221	221.1		
Wykonanie 2016	13 812 937,94	12 599 059,23	4 718 470,11	0,00	0,00	32 062,99	0,00	0,00	0,00	1 213 878,71	1 213 878,71	503 322,00
Wykonanie 2017	17 145 789,96	14 040 227,92	4 898 202,90	0,00	0,00	24 996,40	7,07	0,00	0,00	3 105 562,04	3 105 562,04	417 625,00
Wykonanie 2018	21 240 511,24	14 686 965,60	5 255 167,04	0,00	0,00	17 504,41	1 428,00	0,00	0,00	6 553 545,64	6 553 545,64	1 084 916,85
Wykonanie 2019	20 533 521,96	15 195 333,27	5 482 491,17	0,00	0,00	12 331,97	0,00	1 313,82	0,00	5 338 188,69	5 338 188,69	1 543 651,63
Wykonanie 2020	19 056 816,10	15 679 278,02	5 528 644,34	0,00	0,00	3 422,41	0,00	0,00	0,00	3 377 538,08	3 377 538,08	60 000,00
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
Plan 3 kw 2022	30 137 205,22	21 706 422,83	7 424 240,82	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
Wykonanie 2022	29 753 035,00	22 499 440,00	7 508 697,00	0,00	0,00	37 450,00	0,00	0,00	0,00	7 253 595,00	7 253 595,00	1 222 755,00
2023	35 561 732,00	16 990 572,00	8 575 411,00	0,00	0,00	265 000,00	0,00	0,00	0,00	18 571 160,00	18 571 160,00	584 647,00
2024	32 899 538,00	16 292 538,00	8 875 907,00	0,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	16 607 000,00	16 607 000,00	0,00
2025	20 315 257,00	17 420 294,00	9 177 688,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	2 894 963,00	2 894 963,00	0,00
2026	18 964 384,00	18 464 384,00	9 462 196,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2027	18 985 225,00	18 485 225,00	9 731 869,00	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2028	19 025 275,00	18 525 275,00	9 931 361,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona 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	31	4	41	41.1	42	42.1	43	43.1
Wykonanie 2016	1 522 588,54	550 106,23	104 490,98	0,00	0,00	0,00	0,00	104 490,98	0,00
Wykonanie 2017	104 066,34	104 066,34	1 376 961,37	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 076 961,37	0,00
Wykonanie 2018	-1 442 843,54	0,00	1 442 843,54	1 218 743,88	1 218 743,88	0,00	0,00	224 099,66	224 099,66
Wykonanie 2019	2 053 165,52	1 519 079,88	506 256,05	150 000,00	0,00	0,00	0,00	356 256,05	0,00
Wykonanie 2020	2 748 231,37	398 820,00	1 040 341,69	0,00	0,00	641 521,69	0,00	398 820,00	0,00
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
Plan 3 kw 2022	-2 860 000,00	0,00	2 922 200,00	870 160,00	0,00	1 552 040,00	0,00	500 000,00	0,00
Wykonanie 2022	323 984,00	0,00	3 695 662,68	445 402,00	0,00	2 750 260,68	0,00	500 000,00	0,00
2023	-4 585 370,00	0,00	4 834 170,00	917 105,00	917 105,00	2 971 663,00	2 722 863,00	945 402,00	945 402,00
2024	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	231 057,00	231 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	230 225,00	230 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	230 225,00	230 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ limie przeznaczanie nadwyżki budżetowej wymaga określania w odniesieniach 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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu X7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X				w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy X
Lp	44	441	45	451	5	51	51.1	51.1.1	51.1.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	550 106,23	550 106,23	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	300 336,00	300 336,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	600 336,00	600 336,00	300 000,00	0,00	300 000,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 519 079,88	1 519 079,88	1 218 743,88	0,00	1 218 743,88
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	398 820,00	398 820,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	62 200,00	62 200,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	248 800,00	248 800,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	231 057,00	231 057,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	230 225,00	230 225,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	230 225,00	230 225,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	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 ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^(B) a wydatkami bieżącymi ^X
	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 ¹	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X					
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 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	1 149 828,00	0,00	2 426 010,75	2 530 501,73	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	1 149 492,00	0,00	2 606 576,38	3 683 537,75	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	1 767 899,88	0,00	2 306 569,93	2 530 669,59	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	398 820,00	0,00	4 671 778,44	5 028 034,49	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 223 896,22	4 264 237,91	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	2 575 622,19	5 965 375,25	
Plan 3 kw 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	945 402,00	0,00	3 131 01,03	2 365 141,03	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	883 202,00	0,00	3 061 315,00	6 311 575,68	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 551 507,00	0,00	145 678,00	4 062 743,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 071 507,00	0,00	2 765 814,00	2 765 814,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	691 507,00	0,00	1 734 123,00	1 734 123,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	460 450,00	0,00	731 057,00	731 057,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	230 225,00	0,00	730 225,00	730 225,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	730 225,00	730 225,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skubi finansowe wyłączeń ograniczenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących 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 wykończenie 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 wykończenie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	81	82		83	831	84	841
Wykonanie 2016	0,00%	x	27,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	27,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	22,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	35,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	27,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	22,22%	x	x	x	x
Plan 3 kw 2022	0,00%	2,28%	4,07%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	20,12%	20,24%	x	x	x	x
2023	3,48%	3,82%	5,96%	23,75%	26,06%	TAK	TAK
2024	4,61%	20,95%	20,95%	20,66%	22,97%	TAK	TAK
2025	3,52%	13,16%	x	19,79%	22,10%	TAK	TAK
2026	2,24%	5,79%	x	17,85%	20,39%	TAK	TAK
2027	2,73%	6,27%	x	13,60%	16,15%	TAK	TAK
2028	2,03%	5,46%	x	10,62%	13,17%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi 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 2016	17 339,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	7 004,00	7 004,00	6 371,30	0,00	0,00	0,00	71 800,00	71 800,00	54 927,00
Wykonanie 2018	64 620,00	0,00	0,00	2 333 682,32	2 333 682,32	1 860 532,32	16 004,00	16 004,00	6 371,30
Wykonanie 2019	1 744 284,91	74 950,00	74 950,00	1 487 344,49	1 487 344,49	1 487 344,49	38 300,28	38 300,28	38 300,28
Wykonanie 2020	278 328,80	278 328,80	278 328,80	0,00	0,00	0,00	212 789,27	212 789,27	212 522,27
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2022	277 268,00	277 268,00	277 268,00	1 693 325,00	1 693 325,00	1 693 325,00	325 642,00	325 642,00	288 195,00
2023	10 710,00	10 710,00	10 710,00	576 658,00	576 658,00	576 658,00	164 453,00	164 453,00	110 710,00
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 mają tkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem rodków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki obj te limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bie ce na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłat zobowi za przejmowanych w zwi zku z likwidacj lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowi za zwi zku z likwidacj lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowi za wynikaj cych z przejd cia przez jednostk samorz du terytorialnego zobowi za po likwidowanych i przekształcanych samorz dowych osobach prawnych
		Wydatki mają tkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem rodków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bie ce	mają tkowe				
			finansowane rodkami okre lonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	94	941	941.1	101	101.1	101.2	102	103	104	105
Wykonanie 2016	533 953,15	533 953,15	336 270,95	630 820,00	0,00	630 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 773 836,77	1 773 836,77	1 116 005,06	1 856 562,00	0,00	1 856 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 462 383,22	4 462 383,22	2 798 532,38	1 113 051,64	0,00	1 113 051,64	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 707 446,24	2 707 446,24	966 539,00	9 501,00	0,00	9 501,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	1 351 363,00	0,00	1 351 363,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 953 649,67	1 953 649,67	1 115 879,73	5 749 209,00	0,00	5 749 209,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw 2022	1 809 037,89	1 809 037,89	1 378 248,27	6 267 699,73	136 460,34	6 131 239,39	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 808 351,00	1 808 351,00	1 377 561,00	6 267 699,73	136 460,34	6 131 239,39	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 065 448,00	1 065 448,00	675 159,00	19 050 966,00	1 064 453,00	17 986 513,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 815 000,00	5 815 000,00	1 873 992,00	16 607 000,00	0,00	16 607 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 094 963,00	2 094 963,00	389 286,00	2 894 963,00	0,00	2 894 963,00	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

Informacje uzupełniają ce o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniają ce o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zadłuż nych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasyowych (m.in. umorzenia, różnice kursowej)	Wczesniejsza 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 będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	106	107	107.1	107.2	107.2.1	107.2.1	107.3	108	109	1010	1011
Wykonanie 2016	550 106,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	300 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	300 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 519 079,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	398 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	15 000,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw 2022	62 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	62 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	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

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

⁸⁾ Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnięć 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 XXIV/215/2022
z dnia 2022-12-19

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				44 976 918,70	19 050 966,00	16 607 000,00	2 894 963,00	0,00	25 556 348,00
1.a	- wydatki bieżące				1 170 454,00	1 064 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				43 806 464,70	17 986 513,00	16 607 000,00	2 894 963,00	0,00	25 556 348,00
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:				8 927 908,70	1 070 841,00	5 702 000,00	2 094 963,00	0,00	8 591 833,00
1.1.1	- wydatki bieżące				180 454,00	164 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	ROZWÓJ USŁUG PUBLICZNYCH WAIDCZONYCH DROG ELEKTRONICZNYCH - 75023	Urząd Gminy Włoszowice	2022	2023	73 774,00	64 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	CYFROWA GMINA - ROZWÓJ CYFROWY JST	Urząd Gminy Włoszowice	2022	2023	106 680,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 747 454,70	906 388,00	5 702 000,00	2 094 963,00	0,00	8 591 833,00
1.1.2.1	Budowa lub modernizacja dróg lokalnych - Drogi lokalne	Urząd Gminy Włoszowice	2022	2024	4 873 600,00	168 000,00	4 702 000,00	0,00	0,00	4 870 000,00
1.1.2.2	Modernizacja gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Włoszowice -	Urząd Gminy Włoszowice	2022	2025	3 756 833,00	626 870,00	1 000 000,00	2 094 963,00	0,00	3 721 833,00
1.1.2.3	Budowa i modernizacja placów zabaw na terenie Gminy Włoszowice -	Urząd Gminy Włoszowice	2022	2023	117 021,70	111 518,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				36 049 010,00	17 980 125,00	10 905 000,00	800 000,00	0,00	16 964 515,00
1.3.1	- wydatki bieżące				990 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Sprzedaż w gminie na potrzeby zakupów preferencyjnych przez osoby fizyczne w gospodarstwach domowych - Sprzedaż w gminie na potrzeby zakupów preferencyjnych	Urząd Gminy Włoszowice	2022	2023	990 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				35 059 010,00	17 080 125,00	10 905 000,00	800 000,00	0,00	16 964 515,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr 104191B Kudłaczewo-Kudłaczewo -	Urząd Gminy Włoszowice	2021	2023	1 459 377,00	1 453 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa energooszczędnego budynku komunalnego na potrzeby mieszkańców Gminy Włoszowice - 70095	Urząd Gminy Włoszowice	2021	2023	2 008 028,00	1 303 188,00	0,00	0,00	0,00	185 515,00
1.3.2.3	Przebudowa budynku po posterunku Policji na potrzeby mieszkaniowe - 70095	Urząd Gminy Włoszowice	2021	2025	1 000 000,00	55 000,00	45 000,00	800 000,00	0,00	900 000,00
1.3.2.4	MODERNIZACJA BOISKA SZKOLNEGO PRZY SZKOLE PODSTAWOWEJ W SULEWIE-KOWNATACH - 80101	Szkoła Podstawowa w Sulewie-Kownatach	2021	2023	125 000,00	118 000,00	0,00	0,00	0,00	118 000,00
1.3.2.5	Budowa energooszczędnego budynku Urzędu Gminy w Włoszowicach -	Urząd Gminy Włoszowice	2013	2023	5 608 545,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.6	REWITALIZACJA ZABYTKOWEGO UKŁADU PRZESTRZENNEGO MIEJSCOWOŚCI W WŁOSZOWICACH - 90095	Urząd Gminy Włoszowice	2022	2024	4 670 000,00	2 275 000,00	2 285 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Włoszowice - PIS	Urząd Gminy Włoszowice	2022	2024	4 600 000,00	2 505 000,00	2 025 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Przebudowa drogi Ławsk-Ciemianka - NABÓR PGR	Urząd Gminy Włosz	2022	2023	2 820 000,00	2 815 000,00	0,00	0,00	0,00	2 815 000,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej nr 104185B od drogi powiatowej nr 1820B do miejscowości Niebrzydów gmina Włosz - Droga Niebrzydów	Urząd Gminy Włosz	2022	2024	2 463 500,00	660 500,00	1 800 000,00	0,00	0,00	2 460 500,00
1.3.2.10	Przebudowa dróg gminnych- Program Inwestycji Strategicznych -	Urząd Gminy Włosz	2022	2024	10 127 500,00	5 370 500,00	4 750 000,00	0,00	0,00	10 120 500,00
1.3.2.11	MONTAŻ KOMINA W BUDYNKU SZKOŁY PODSTAWOWEJ W ŁAWSKU -	Szkoła Podstawowa w Ławsku	2022	2023	18 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.12	Wdrożenie systemu e-usług -	Urząd Gminy Włosz	2021	2023	159 060,00	159 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3

do Uchwały nr. XXIV/215/2022

Rady Gminy Wąsosz

z dnia 19 grudnia 2022 r.

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąsosz
na lata 2023-2028.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Wąsosz opracowana została na lata 2023-2028.

Wieloletnia Prognoza Finansowa stwarza możliwość analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąsosz na 2023 rok jest uchwała budżetowa na 2023 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Wąsosz za lata 2020 i 2021, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono kalkulację wykonania budżetu, które planuje się na koniec 2022 r. W latach prognozy zaplanowano niewielkie wzrosty zarówno po stronie dochodów jak i wydatków. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Poziom zaplanowanych środków z tytułu dotacji przyjęto zgodnie z otrzymanymi założeniami na rok 2023. Jednak wzorem lat ubiegłych te wartości w ciągu roku ulegają zwiększeniom. Planując dochody uwzględniono:

1. Wskaźniki makroekonomiczne
2. Wpływ z podatków i opłat lokalnych
3. Dotacje i subwencje z budżetu państwa

Głównym źródłem dochodów bieżących są podatki i opłaty, dotacje celowe, subwencje ogólne z budżetu państwa oraz dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych.

Bazą do prognozy dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i dotacji celowych jest plan na 2023 rok ustalony na podstawie otrzymanych informacji:

- od Ministra Finansów w zakresie subwencji oraz z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od

osób fizycznych,

- od Wojewody Podlaskiego w zakresie kwot dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na realizację zadań własnych,
 - z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Łomży w zakresie dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców,
 - z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w zakresie wpływów związanych z gromadzeniem środków w ramach ustawy Prawo ochrony środowiska,
- Natomiast dochody z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania 2022 roku.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna do osiągnięcia.

W 2023 r. zaplanowano:

- dofinansowanie z tytułu poniesionych wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków z UE w zakresie:

- a) gospodarki wodno – ściekowej wysokość dofinansowania wyniesie 370.499,00 zł,
- b) budowy placów zabaw – 70.958,00 zł
- c) rozwój e-usług: wydatki bieżące: 10.710,00 zł, majątkowe: 135.201,00 zł

- dofinansowanie zadań ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na „Przebudowę drogi gminnej nr 104185B od drogi powiatowej nr 1820B do miejscowości Niebrzydy gmina Wąsosz” - wpływ środków na to zadanie w wysokości 50% kosztów kwalifikowanych wyniesie 1.225.250,00 zł

- wpływ z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 168,00 zł

- dochód ze sprzedaży mienia gminnego zgodnie z szacunkiem i cenami rynkowymi – 315.000,00 zł.

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych z zakresu dróg w wysokości 7.494.000,00 zł zgodnie z zaplanowanym harmonogramem prac i określonymi warunkami otrzymania wsparcia,

- dofinansowanie z programu Polski Ład, Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań, które są planowane do realizacji powyżej 12 miesięcy w zakresie:

- a) budowy i modernizacji oświetlenia ulicznego w gminie Wąsosz – 2.025.000,00 zł,
 - b) rewitalizacji zabytkowego układu przestrzennego w miejscowości Wąsosz – 2.160.000,00 zł
- oba zadania będą realizowane w systemie „Zaprojektuj i wybuduj”.

W roku 2023 zaplanowano także dotację celową z Powiatu Grajewskiego na Przebudowę drogi gminnej nr 104191B Kudłaczewo – Kędziorowo w wysokości – 44.036,00 zł.

Wydatki bieżące w latach 2023-2028 uwzględniają wzrost cen w gospodarce oraz z planowany wzrost płacy minimalnej. Planując wydatki wzięto pod uwagę:

1. Wydatki bieżące w znacznej mierze związane z finansowaniem oświaty,
2. Przewidywana stopę inflacji,
3. Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych,
4. Wzrost minimalnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej,
5. Spłatę i obsługę długu.

Prognozy wydatków Gminy Wąsosz dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąsosz na lata 2023-2025.

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
		Od	Do			
1	Rozwój usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną	2022	2023	15 759,00	0,00	0,00
2	Cyfrowa Gmina	2022	2023	100 000,00	0,00	0,00
3	Budowa lub modernizacja dróg lokalnych	2022	2024	168 000,00	4 702 000,00	0,00
4	Modernizacja gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Wąsosz	2022	2025	626 870,00	1 000 000,00	2 094 963,00
5	Budowa i modernizacja placów zabaw na terenie Gminy Wąsosz	2022	2023	111 518,00	0,00	0,00

6	Przebudowa drogi gminnej nr 104191B Kudłaczewo-Kędziorowo	2021	2023	1 453 877,00	0,00	0,00
7	Budowa energooszczędnego budynku komunalnego na potrzeby mieszkańców Gminy Wąsosz	2021	2023	1 303 188,00	0,00	0,00
8	Przebudowa budynku po posterunku Policji na potrzeby mieszkaniowe	2021	2025	55 000,00	45 000,00	800 000,00
9	Modernizacja boiska szkolnego przy szkole podstawowej w Sulewie-Kownatach	2021	2023	118 000,00	0,00	0,00
10	Budowa energooszczędnego budynku Urzędu Gminy w Wąsosz	2013	2023	350 000,00	0,00	0,00
11	Rewitalizacja zabytkowego układu przestrzennego miejscowości Wąsosz	2022	2024	2 275 000,00	2 285 000,00	0,00
12	Budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Wąsosz - PIS	2022	2024	2 505 000,00	2 025 000,00	0,00
13	Przebudowa drogi Ławsk-Ciemianka - NABÓR PGR	2022	2023	2 815 000,00	0,00	0,00
14	Przebudowa drogi gminnej nr 104185B od drogi powiatowej nr 1820B do miejscowości Niebrzydź gmina Wąsosz - Droga Niebrzydź	2022	2024	660 500,00	1 800 000,00	0,00
15	Przebudowa dróg gminnych- Program Inwestycji Strategicznych	2022	2024	5 370 500,00	4 750 000,00	0,00
16	Montaż komina w budynku szkoły podstawowej w Ławsku	2022	2023	15 000,00	0,00	0,00
17	Wdrożenie systemu e-usług	2021	2023	159 060,00	0,00	0,00
18	Sprzedaż węgla na potrzeby zakupów preferencyjnych przez osoby fizyczne w gospodarstwach domowych	2022	2023	900 000,00	0,00	0,00

Wydatki majątkowe roku 2023 to również:

- wydatki o charakterze dotacyjnym, 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 - Wiązowica - opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej"
- 3) " Przebudowa drogi powiatowej nr 1824B na odcinku od skrzyżowania w Modzelach w kierunku Wąsosza" - 48.000,00 zł

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2023 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego. Planuje się pożyczkę z NFOŚiGW w wysokości 49.758,00 zł oraz kredyt w wysokości 867.347,00 zł. Przychody na lata objęte WPF obejmują sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek. Ostateczne ustalenie wielkości przychodów nastąpi po zakończeniu bieżącego roku budżetowego.

Spłata kredytów i pożyczek rozpocznie się w roku 2022. Wykazana w WPF kwota długu przedstawia kwotę zadłużenia na koniec każdego roku budżetowego.

Obecny dług gminy uwzględni założenia wskazane w warunkach szczególnych umowy o dofinansowanie w formie pożyczki zawartej z NFOŚiGW. Odsetki z tytułu oprocentowania wyliczane są na bieżąco w okresach kwartalnych. Odsetki od kredytu, który zaplanowano w 2023 roku uwzględniają aktualnie obowiązującą wysokość stopy referencyjnej na rynku. Rozchody obejmują spłatę zaplanowanych kredytów i pożyczek.

Przy założeniu, iż w kolejnych latach gmina nie będzie zaciągać nowych zobowiązań długoterminowych i przy systematycznej spłacie rat zadłużenie będzie malało. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań będzie uległ zmniejszeniu.

Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia

W załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zaplanowane zostały przedsięwzięcia wieloletnie. Wykazane kwoty wydatków wynikają z zaplanowanych do zawarcia umów.

Limity wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia:

2023 rok kwota 19.050.966,00 zł.

2024 rok kwota 16.607.000,00 zł

2025 rok kwota 2.894.963,00 zł

Ustalono limity zobowiązań na przedsięwzięciach realizowanych w latach wcześniejszych biorąc pod

uwagę zawarte umowy.