

UCHWAŁA NR II/14/2024

RADY GMINY WĄSOSZ

z dnia 22 maja 2024

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąsosz na lata 2024-2031.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 pn. "Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wąsosz na lata 2024-2031" przyjęta Uchwałą Nr XXXII/298/2024 Rady Gminy Wąsosz z dnia 29 kwietnia 2024 r. otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Załącznik Nr 2 pn. "Wykaz przedsięwzięć" przyjęty Uchwałą Nr XXXII/298/2024 Rady Gminy Wąsosz z dnia 29 kwietnia 2024 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

Arkadiusz Niecikowski

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 II/14/2024
z dnia 2024-05-22

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
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	
Wykonanie 2022	27 813 560,17	23 557 257,24	3 826 272,57	8 907,00	7 185 071,00	8 060 170,78	4 476 835,89	1 854 811,03	4 256 302,93	21 549,96	4 234 585,75	
Plan 3 kw. 2023	32 869 903,56	17 537 151,56	875 455,00	10 709,00	8 123 255,00	3 076 264,56	5 451 468,00	2 050 439,00	15 332 752,00	318 500,00	15 014 084,00	
Wykonanie 2023	33 984 606,25	20 133 192,89	875 455,00	10 709,00	9 833 216,40	4 306 549,16	5 107 263,33	2 026 472,34	13 851 413,36	318 500,00	13 532 746,14	
2024	35 755 707,90	20 284 845,90	995 560,00	11 407,00	9 653 901,00	4 126 374,60	5 497 603,30	2 235 281,00	15 470 862,00	806,00	15 469 888,00	
2025	30 504 320,00	18 762 817,00	1 036 378,00	11 875,00	9 364 415,00	2 751 227,00	5 598 922,00	2 227 740,00	11 741 503,00	0,00	11 741 503,00	
2026	19 116 069,00	19 116 069,00	1 068 506,00	12 243,00	9 401 352,00	2 864 579,00	5 769 389,00	2 296 800,00	0,00	0,00	0,00	
2027	19 289 346,00	19 289 346,00	1 095 219,00	12 549,00	9 505 875,00	2 864 579,00	5 811 124,00	2 354 220,00	0,00	0,00	0,00	
2028	19 587 935,00	19 587 935,00	1 125 885,00	12 900,00	9 510 736,00	2 864 579,00	5 973 835,00	2 420 138,00	0,00	0,00	0,00	
2029	19 718 560,00	19 718 560,00	1 125 885,00	12 900,00	9 741 361,00	2 864 579,00	5 973 835,00	2 420 138,00	0,00	0,00	0,00	
2030	19 803 398,00	19 803 398,00	1 125 885,00	12 900,00	9 745 361,00	2 945 417,00	5 973 835,00	2 420 138,00	0,00	0,00	0,00	
2031	19 854 623,00	19 854 623,00	1 125 885,00	12 900,00	9 750 233,00	2 991 770,00	5 973 835,00	2 420 138,00	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:			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 ^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				
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	
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	
Wykonanie 2022	25 669 226,49	19 007 975,88	6 799 147,30	0,00	0,00	36 470,25	0,00	0,00	0,00	6 661 250,61	6 661 250,61	1 232 753,50	
Plan 3 kw. 2023	37 768 624,56	17 525 128,56	8 847 282,85	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	20 243 496,00	20 243 496,00	925 589,00	
Wykonanie 2023	33 874 104,42	16 311 691,22	7 770 149,05	0,00	0,00	55 514,63	0,00	0,00	0,00	17 562 413,20	17 562 413,20	921 215,99	
2024	40 094 707,90	19 345 604,30	9 425 756,40	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	20 749 103,60	20 749 103,60	1 809 297,00	
2025	33 433 120,00	17 714 435,00	9 774 419,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	15 718 685,00	15 718 685,00	1 507 767,00	
2026	18 631 069,00	17 751 069,00	10 039 376,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00	880 000,00	0,00	
2027	18 804 346,00	18 304 346,00	10 326 912,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2028	19 102 935,00	18 602 935,00	10 597 993,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2029	19 233 560,00	18 733 560,00	10 597 993,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2030	19 318 398,00	18 818 398,00	10 597 993,00	0,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2031	19 400 463,00	18 900 463,00	10 597 993,00	0,00	0,00	21 000,00	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 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
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	2 399 435,59	1 218 743,88	1 218 743,88	31 199,71	0,00	1 149 492,00	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
Wykonanie 2022	2 144 333,68	62 200,00	3 695 662,68	445 402,00	0,00	2 750 260,68	0,00	500 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	-4 898 721,00	0,00	5 147 521,00	49 758,00	49 758,00	4 214 561,00	3 965 761,00	883 202,00	883 202,00
Wykonanie 2023	110 501,83	0,00	5 823 554,36	49 758,00	0,00	4 890 594,36	0,00	883 202,00	0,00
2024	-4 339 000,00	0,00	4 587 800,00	0,00	0,00	3 903 640,00	3 654 840,00	684 160,00	684 160,00
2025	-2 928 800,00	0,00	3 413 800,00	2 928 800,00	2 928 800,00	485 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	485 000,00	485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	485 000,00	485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	485 000,00	485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	485 000,00	485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	485 000,00	485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	454 160,00	454 160,00	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	62 200,00	62 200,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	248 800,00	248 800,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	248 800,00	248 800,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	485 000,00	485 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	485 000,00	485 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	485 000,00	485 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	485 000,00	485 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	485 000,00	485 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	485 000,00	485 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	454 160,00	454 160,00	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					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
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	3 487 261,64
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
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	883 202,00	0,00	4 549 281,36	7 799 542,04
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	746 360,00	0,00	12 023,00	5 109 786,00
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	684 160,00	0,00	3 821 501,67	9 595 298,03
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435 360,00	0,00	939 241,60	5 527 041,60
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 879 160,00	0,00	1 048 382,00	1 533 382,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 394 160,00	0,00	1 365 000,00	1 365 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 909 160,00	0,00	985 000,00	985 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 424 160,00	0,00	985 000,00	985 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	939 160,00	0,00	985 000,00	985 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	454 160,00	0,00	985 000,00	985 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	954 160,00	954 160,00

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
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
Wykonanie 2022	0,00%	x	29,21%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	1,62%	3,82%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	25,21%	27,22%	x	x	x	x
2024	1,91%	6,51%	6,51%	23,95%	27,29%	TAK	TAK
2025	4,59%	8,11%	x	21,01%	24,35%	TAK	TAK
2026	4,21%	9,63%	x	18,57%	21,94%	TAK	TAK
2027	4,02%	7,06%	x	14,88%	18,25%	TAK	TAK
2028	3,71%	6,70%	x	12,01%	15,38%	TAK	TAK
2029	3,44%	6,41%	x	9,81%	13,18%	TAK	TAK
2030	3,22%	6,19%	x	6,58%	9,95%	TAK	TAK
2031	2,82%	5,78%	x	7,23%	7,23%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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
Wykonanie 2022	265 068,72	265 068,72	265 068,72	1 463 603,38	1 463 603,38	1 463 603,38	184 532,93	184 532,93	174 686,93
Plan 3 kw. 2023	10 710,00	10 710,00	10 710,00	658 562,00	658 562,00	658 562,00	167 902,00	167 902,00	110 710,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	708 668,23	708 668,23	708 668,23	112 484,50	112 484,50	100 330,24
2024	223 730,00	223 730,00	223 730,00	2 272 314,00	2 272 314,00	2 272 314,00	276 209,00	276 209,00	223 730,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 600 269,00	4 600 269,00	4 600 269,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
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
Wykonanie 2022	1 511 024,61	1 511 024,61	1 154 382,33	6 267 699,73	136 460,34	6 131 239,39	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	938 468,00	938 468,00	748 377,00	20 003 442,00	393 083,00	19 610 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	764 946,60	764 946,60	609 483,36	20 003 442,00	393 083,00	19 610 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 775 021,60	4 775 021,60	3 310 758,84	18 538 099,60	539 450,00	17 998 649,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 650 154,40	4 650 154,40	3 207 824,16	14 967 988,40	0,00	14 967 988,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	880 000,00	0,00	880 000,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (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		
			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:							wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
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	600 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
Wykonanie 2022	62 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	248 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	248 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	248 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	248 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	186 560,00	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	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	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 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr II/14/2024
z dnia 2024-05-22

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				43 488 735,00	18 538 099,60	14 967 988,40	880 000,00	0,00	20 345 243,00
1.a	- wydatki bieżące				539 450,00	539 450,00	0,00	0,00	0,00	1 925,00
1.b	- wydatki majątkowe				42 949 285,00	17 998 649,60	14 967 988,40	880 000,00	0,00	20 343 318,00
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:				8 650 433,00	3 527 678,60	4 650 154,40	0,00	0,00	5 290 980,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 650 433,00	3 527 678,60	4 650 154,40	0,00	0,00	5 290 980,00
1.1.2.1	Budowa lub modernizacja dróg lokalnych - Drogi lokalne	Urząd Gminy Wąsosz	2022	2025	4 893 600,00	2 084 391,00	2 805 609,00	0,00	0,00	4 890 000,00
1.1.2.2	Modernizacja gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Wąsosz -	Urząd Gminy Wąsosz	2022	2025	3 756 833,00	1 443 287,60	1 844 545,40	0,00	0,00	400 980,00
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				34 838 302,00	15 010 421,00	10 317 834,00	880 000,00	0,00	15 054 263,00
1.3.1	- wydatki bieżące				539 450,00	539 450,00	0,00	0,00	0,00	1 925,00
1.3.1.1	REMONT DROGI GMINNEJ NR 104186B DO MIEJSCOWOŚCI SZYMANY, GMINA WĄSOSZ -	Urząd Gminy Wąsosz	2023	2024	300 697,00	300 697,00	0,00	0,00	0,00	700,00
1.3.1.2	USUWANIE AZBESTU I FOLII ROLNICZEJ - 90026	Urząd Gminy Wąsosz	2023	2024	238 753,00	238 753,00	0,00	0,00	0,00	1 225,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				34 298 852,00	14 470 971,00	10 317 834,00	880 000,00	0,00	15 052 338,00
1.3.2.1	Przebudowa budynku po posterunku Policji na potrzeby mieszkaniowe - 70095	Urząd Gminy Wąsosz	2021	2026	1 150 000,00	45 000,00	130 934,00	880 000,00	0,00	1 055 934,00
1.3.2.2	MODERNIZACJA BOISKA SZKOLNEGO PRZY SZKOLE PODSTAOWEJ W SULEWIE-KOWNATACH - 80101	Szkoła Podstawowa w Sulewie-Kownatach	2021	2024	175 000,00	169 900,00	0,00	0,00	0,00	169 900,00
1.3.2.3	Budowa energooszczędnego budynku Urzędu Gminy w Wąsoszu -	Urząd Gminy Wąsosz	2013	2024	5 509 663,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.4	REWITALIZACJA ZABYTKOWEGO UKŁADU PRZESTRZENNEGO MIEJSCOWOŚCI WĄSOSZ - 90095	Urząd Gminy Wąsosz	2022	2024	4 645 000,00	2 112 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Wąsosz - PIS	Urząd Gminy Wąsosz	2022	2024	4 568 000,00	4 095 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ ŁAWSK-CIEMIANKA - DROGA	Urząd Gminy Wąsosz	2022	2024	2 022 126,00	1 973 190,00	0,00	0,00	0,00	19 956,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej nr 104185B od drogi powiatowej nr 1820B do miejscowosci Niebrzydzy gmina Wąsosz - Droga Niebrzydzy	Urząd Gminy Wąsosz	2022	2024	2 463 500,00	2 460 500,00	0,00	0,00	0,00	5 985,00
1.3.2.8	BUDOWA INSTALACJI FOTOWOLTAICZNYCH -	Urząd Gminy Wąsosz	2023	2025	433 263,00	20 763,00	412 500,00	0,00	0,00	433 263,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	PRACE KONSERWATORSKIE I RESTAURATORSKIE NAWY GŁÓWNEJ I NAW BOCZNYCH KOŚCIOŁA P.W. PRZEMIENIENIA PAŃSKIEGO W WĄSOSZU - RZĄDOWY PROGRAM ODBUDOWY ZABYTKÓW	Urząd Gminy Wąsosz	2023	2025	1 020 000,00	519 400,00	500 600,00	0,00	0,00	1 020 000,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej Nr 104189B SULEWO - KOWNATY - BIAŁASZEWO - droga gminna Nr 104189B	Urząd Gminy Wąsosz	2023	2025	3 112 300,00	54 000,00	3 058 300,00	0,00	0,00	3 112 300,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej Nr 104192B Wąsosz - Kędziorowo - droga gminna Nr 104192B	Urząd Gminy Wąsosz	2023	2025	7 100 000,00	2 775 000,00	4 325 000,00	0,00	0,00	7 100 000,00
1.3.2.12	BUDOWA GARAŻY NA POTRZEBY UG I JEDNOSTEK OSP Z TERENU GMINY WĄSOSZ - 75095	Urząd Gminy Wąsosz	2024	2025	2 100 000,00	209 500,00	1 890 500,00	0,00	0,00	2 100 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąsosz na lata 2024-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąsosz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 43 828,60 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 828,60 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 40 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 43 828,60 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 43 828,60 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	35 711 879,30	+43 828,60	35 755 707,90
Dochody bieżące	20 281 017,30	+3 828,60	20 284 845,90
Dotacje bieżące	4 122 546,00	+3 828,60	4 426 374,60
Dochody majątkowe	15 430 862,00	+40 000,00	15 470 862,00
Wydatki ogółem	40 050 879,30	+43 828,60	40 094 707,90
Wydatki bieżące	19 301 775,70	+43 828,60	19 345 604,30
Wynagrodzenia i pochodne	9 436 556,40	- 10 800,00	9 425 756,40
Pozostałe wydatki bieżące	9 805 219,30	+54 628,60	9 859 847,90

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąsosz:

4. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
5. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Wąsosz zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąsosz na lata 2024-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	1,91%	23,95%	TAK	27,29%	TAK
2025	4,59%	21,01%	TAK	24,35%	TAK
2026	4,21%	18,57%	TAK	21,94%	TAK
2027	4,02%	14,88%	TAK	18,25%	TAK
2028	3,71%	12,01%	TAK	15,38%	TAK
2029	3,44%	9,81%	TAK	13,18%	TAK
2030	3,22%	6,58%	TAK	9,95%	TAK
2031	2,82%	7,23%	TAK	7,23%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Wąsosz spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.