

Uchwała Nr XXXIX.315.2023
Rady Gminy w Wielopolu Skrzyńskim
z dnia 19 stycznia 2023r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wielopole Skrzyńskie

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023r. poz. 40), art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022r. poz. 1634 z późn. zm.), § 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2021r. poz. 83) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 103) Rada Gminy w Wielopolu Skrzyńskim,

uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Wielopole Skrzyńskie wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023 – 2042 w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Wielopole Skrzyńskie do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, do kwoty **3.050.000,00 zł**, w tym:

1) w 2024 roku do kwoty 3.050.000,00 zł.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Wielopole Skrzyńskie do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno – kanalizacyjnej,
- b) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej,
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.

2) zawieranych na czas określony do kwoty **5.800.000,00 zł**.

§ 5. Upoważnia się Wójta Gminy Wielopole Skrzyńskie do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Wielopole Skrzyńskie do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno – kanalizacyjnej,
- b) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej,
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.

2) zawieranych na czas określony do kwoty **3.900.000,00 zł**.

§ 6. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Wójta Gminy Wielopole Skrzyńskie do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez gminę o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu gminy.

§ 7. Wykonanie uchwały zleca się Wójtowi Gminy Wielopole Skrzyńskie.

§ 8. Nadzór nad wykonaniem powierza się Komisjom: Rewizyjnej i Rozwoju Gminy, Rolnictwa i Ochrony Środowiska.

§ 9. Z dniem 31 grudnia 2022 roku traci moc Uchwała Nr XXVI.227.2022 Rady Gminy w Wielopolu Skrzyńskim z dnia 27 stycznia 2022r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wielopole Skrzyńskie.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2023 roku.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Sławomir Górski
mgr Sławomir Górski

2030	46 730 836,00	46 730 836,00	3 699 622,00	51 590,00	25 343 622,00	11 052 527,00	6 583 475,00	1 549 641,00	0,00	0,00	0,00
2031	47 909 743,00	47 909 743,00	3 773 614,00	53 653,00	25 977 213,00	11 328 840,00	6 776 423,00	1 596 130,00	0,00	0,00	0,00
2032	49 118 828,00	49 118 828,00	3 849 087,00	55 800,00	26 626 643,00	11 612 061,00	6 975 237,00	1 644 014,00	0,00	0,00	0,00
2033	50 358 875,00	50 358 875,00	3 926 068,00	58 031,00	27 292 309,00	11 902 363,00	7 180 103,00	1 693 335,00	0,00	0,00	0,00
2034	51 630 695,00	51 630 695,00	4 004 590,00	60 353,00	27 974 617,00	12 199 921,00	7 391 214,00	1 744 135,00	0,00	0,00	0,00
2035	52 935 116,00	52 935 116,00	4 084 681,00	62 767,00	28 673 982,00	12 504 920,00	7 608 766,00	1 796 469,00	0,00	0,00	0,00
2036	54 272 991,00	54 272 991,00	4 166 375,00	65 277,00	29 390 832,00	12 817 543,00	7 832 964,00	1 850 352,00	0,00	0,00	0,00
2037	55 624 364,00	55 624 364,00	4 228 870,00	67 889,00	30 125 603,00	13 137 982,00	8 064 020,00	1 905 863,00	0,00	0,00	0,00
2038	57 010 234,00	57 010 234,00	4 292 304,00	70 604,00	30 878 743,00	13 466 431,00	8 302 152,00	1 963 039,00	0,00	0,00	0,00
2039	58 431 506,00	58 431 506,00	4 356 688,00	73 428,00	31 650 711,00	13 803 092,00	8 547 596,00	2 021 930,00	0,00	0,00	0,00
2040	59 889 108,00	59 889 108,00	4 422 039,00	76 365,00	32 441 979,00	14 148 169,00	8 800 555,00	2 082 588,00	0,00	0,00	0,00
2041	61 383 991,00	61 383 991,00	4 488 369,00	79 420,00	33 253 028,00	14 501 874,00	9 061 300,00	2 145 066,00	0,00	0,00	0,00
2042	62 917 135,00	62 917 135,00	4 555 695,00	82 597,00	34 084 354,00	14 864 420,00	9 330 069,00	2 209 418,00	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 wykarczających 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.

2035	51 525 116,00	49 740 941,00	22 980 809,00	0,00	0,00	0,00	615 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 784 175,00	2 137 243,00	0,00
2036	52 997 991,00	51 007 542,00	23 555 329,00	0,00	0,00	0,00	534 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 990 449,00	2 339 989,00	0,00
2037	54 349 364,00	52 311 391,00	24 144 212,00	0,00	0,00	0,00	453 617,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 037 973,00	2 385 234,00	0,00
2038	55 705 234,00	53 652 077,00	24 747 817,00	0,00	0,00	0,00	371 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 053 157,00	2 399 087,00	0,00
2039	57 141 505,00	54 986 299,00	25 366 513,00	0,00	0,00	0,00	243 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 155 207,00	2 500 833,00	0,00
2040	58 689 108,00	56 421 465,00	26 000 676,00	0,00	0,00	0,00	175 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 167 643,00	2 514 078,00	0,00
2041	60 093 991,00	57 906 573,00	26 650 692,00	0,00	0,00	0,00	116 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 187 418,00	2 535 865,00	0,00
2042	61 612 135,00	59 429 919,00	27 316 960,00	0,00	0,00	0,00	52 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 182 216,00	2 533 970,00	0,00

2035	1 410 000,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 275 000,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 275 000,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 305 000,00	1 305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 290 000,00	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	1 290 000,00	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	1 305 000,00	1 305 000,00	0,00	0,00	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 mającej 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:				5	z tego:			
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	w tym:		5.1
		na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	
Lp	4.4	4.4.1	4.4.2	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 308 238,04	0,00	4 783 544,00	2 683 544,00	2 683 544,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	140 880,00	0,00	835 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00	2 225 000,00	2 225 000,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 255 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 325 000,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 410 000,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 275 000,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 275 000,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 305 000,00	1 305 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 000,00	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 000,00	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 305 000,00	1 305 000,00	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:										W tym:	Relacja zrównoważona wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		z tego:										
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x							
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Wykonanie 2016	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	3 485 658,77	3 485 658,77		
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	3 173 590,76	3 173 590,76		
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	2 627 675,20	2 627 675,20		
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	142 197,00	140 880,00	47 608,97	2 672 192,14	4 702 894,22		
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	42 220,97	4 021 316,39	6 983 035,64		
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	42 220,97	5 237 245,62	9 900 057,15		
Plan 3 kw. 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 627,63	9 856 908,66		
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	350 000,00	350 000,00	42 220,97	3 027 944,71	18 396 286,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	594 438,43	8 093 916,50		
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 801 565,00	1 801 565,00		
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	2 021 762,00	2 021 762,00		
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	2 279 651,00	2 279 651,00		
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	2 527 343,00	2 527 343,00		
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	2 661 785,00	2 661 785,00		
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	2 899 418,00	2 899 418,00		
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	2 891 536,00	2 891 536,00		
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	3 092 748,00	3 092 748,00		
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	3 120 284,00	3 120 284,00		
2033	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	3 149 759,00	3 149 759,00		
2034	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	3 174 369,00	3 174 369,00		

2035	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 194 175,00	3 194 175,00
2036	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 265 449,00	3 265 449,00
2037	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 312 973,00	3 312 973,00
2038	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 358 157,00	3 358 157,00
2039	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 445 207,00	3 445 207,00
2040	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 467 643,00	3 467 643,00
2041	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 477 418,00	3 477 418,00
2042	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 487 216,00	3 487 216,00

b) Skonopowanie 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań													
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	Wyszczególnienie						
							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 wyłączeń ustawowych 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 jednorodny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Wykonanie 2016	0,00%	x	19,37%	x	x	x						x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	18,43%	x	x	x						x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	14,01%	x	x	x						x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,16%	x	x	x						x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	19,72%	x	x	x						x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	20,98%	x	x	x						x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	3,60%	4,17%	x	x	x						x	x
Wykonanie 2022	0,00%	14,55%	14,57%	x	15,63%	17,32%						TAK	TAK
2023	8,16%	8,17%	10,55%	15,63%	17,32%	16,06%						TAK	TAK
2024	8,50%	12,32%	12,32%	14,57%	16,06%	15,19%						TAK	TAK
2025	8,95%	12,25%	12,25%	13,70%	15,19%	14,35%						TAK	TAK
2026	8,53%	12,05%	12,05%	12,78%	14,35%	14,11%						TAK	TAK
2027	7,97%	12,12%	12,12%	12,55%	14,11%	13,16%						TAK	TAK
2028	7,78%	11,90%	11,90%	11,60%	13,16%	11,91%						TAK	TAK
2029	7,26%	11,94%	11,94%	10,34%	11,91%	11,54%						TAK	TAK
2030	6,83%	11,36%	11,36%	11,54%	11,54%	11,80%						TAK	TAK
2031	5,96%	10,96%	10,96%	11,99%	11,99%	11,95%						TAK	TAK
2032	5,67%	10,59%	10,59%	11,80%	11,80%	11,80%						TAK	TAK
2033	5,33%	10,20%	10,20%	11,56%	11,56%	11,56%						TAK	TAK
2034	5,12%	9,81%	9,81%	11,30%	11,30%	11,30%						TAK	TAK

2035	5,01%	9,42%	x	10,97%	10,97%	TAK	TAK
2036	4,36%	9,17%	x	10,61%	10,61%	TAK	TAK
2037	4,07%	8,87%	x	10,22%	10,22%	TAK	TAK
2038	3,85%	8,56%	x	9,86%	9,86%	TAK	TAK
2039	3,44%	8,26%	x	9,52%	9,52%	TAK	TAK
2040	3,23%	7,96%	x	9,18%	9,18%	TAK	TAK
2041	3,00%	7,57%	x	8,86%	8,86%	TAK	TAK
2042	2,82%	7,37%	x	8,56%	8,56%	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												
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:			
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	
	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	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 i 3 ustawy x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy						
Wykonanie 2016	0,00	587 294,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	402 028,99	0,00
Wykonanie 2017	0,00	472 216,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	652 003,11	0,00
Wykonanie 2018	0,00	673 262,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	604 786,49	0,00
Wykonanie 2019	817 480,46	817 480,46	13 090 587,41	13 090 587,41	1 057 931,79	13 086 366,56	13 090 587,41	13 086 366,56	13 086 366,56	722 215,11	722 215,11	869 529,44	597 067,52
Wykonanie 2020	625 846,34	625 846,34	1 057 931,79	1 057 931,79	901 502,13	1 057 931,79	1 057 931,79	1 057 931,79	1 057 931,79	869 529,44	869 529,44	505 541,58	428 886,19
Wykonanie 2021	340 307,46	340 307,46	307 188,00	307 188,00	77 500,00	307 188,00	307 188,00	307 188,00	297 532,80	78 000,00	78 000,00	77 500,00	77 500,00
Plan 3 kw. 2022	60 915,75	60 915,75	307 188,00	307 188,00	60 915,75	307 188,00	307 188,00	307 188,00	297 532,80	61 025,74	61 025,74	61 025,74	61 025,74
Wykonanie 2022	0,00	0,00	140 876,00	140 876,00	0,00	140 876,00	140 876,00	140 876,00	140 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Lp	w tym:			z tego:					Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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	
	w tym:			bieżące		majątkowe							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3					10.4
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	13 122 749,36	13 122 749,36	8 288 814,59	722 215,11	722 215,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 431 500,01	2 431 500,01	1 471 393,58	750 019,41	705 534,47	44 484,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	530 093,64	530 093,64	274 172,02	698 935,14	505 541,58	193 393,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	279 820,00	279 820,00	242 820,00	2 299 578,44	0,00	2 299 578,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	278 890,20	278 890,20	242 820,00	1 913 418,21	0,00	1 913 418,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 465 270,00	3 465 270,00	2 415 474,00	5 068 000,00	0,00	5 068 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	725 402,00	725 402,00	725 402,00	3 050 000,00	0,00	3 050 000,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:						
					Wydatki	Wypłaty z tytułu					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydłużenie	Wypłaty z tytułu wymaganych pojęć i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾					
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 783 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	835 000,00	5 388,00	5 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 047,42
Wykonanie 2021	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	690 000,00	42 220,97	42 220,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	590 000,00	42 220,97	42 220,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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 przedsięwzięcie-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 224 811,77	5 068 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	8 118 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 224 811,77	5 068 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	8 118 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.Uj Nr.157, poz.1240.z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				10 224 811,77	5 068 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	8 118 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 224 811,77	5 068 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	8 118 000,00
1.3.2.1	"Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej im.prof. Karola Olszewskiego w Broniszowie w tym zadanie finansowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych pn.„Poprawa jakości kształcenia ogólnego w SP Gliniku poprzez budowę boiska wielofunkcyjnego oraz w SP Broniszowie poprzez rozbudowę budynku szkoły o 4 sale lekcyjne i salę gimnastyczną-Etap I oraz Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Broniszowie o salę gimnastyczną i pomieszczenia dydaktyczne wraz z niezbędnym wyposażeniem i etap - Celem realizacji przedsięwzięcia będzie poprawa stanu przyszkolonej infrastruktury sportowej, przeznaczonej na potrzeby realizacji zajęć wychowania fizycznego, służącym jednocześnie lokalnym społecznościom do aktywnego spędzania czasu wolnego jak również umożliwiającej współzawodnictwo sportowe	Urząd Gminy w Wielopolu Skrzyńskim	2021	2024	10 224 811,77	5 068 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	8 118 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Wielopole Skrzyńskie została opracowana wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023 – 2042 tj. okres na jaki przypada spłata zaciągniętych kredytów długoterminowych w latach 2016 – 2022 oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego i pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie projektu pn. „Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Wielopole Skrzyńskie” realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w 2023 roku.

Sporządzona została na formularzu dostępnym w systemie „Bestia”.

Załącznik do wieloletniej prognozy finansowej „Wykaz przedsięwzięć do WPF”, został sporządzony na lata 2023 – 2024 tj. na okres realizacji przedsięwzięć wieloletnich o charakterze majątkowym, które są obecnie realizowane.

Gmina nie posiada zawartych umów partnerstwa publiczno – prywatnego, jak również nie udzieliła gwarancji i poręczeń.

Prognozę finansową opracowano w oparciu o założenia i wskaźniki makroekonomiczne przyjęte w założeniach Projektu Budżetu Państwa na 2023r.

Rokiem bazowym, stanowiącym podstawę wszelkich obliczeń jest rok budżetowy 2023. W prognozie na 2023 rok pozycje dotyczące dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów wykazano zgodnie z danymi zawartymi w uchwale budżetowej na 2023 rok.

Przyjmując wartości w poszczególnych pozycjach wieloletniej prognozy finansowej oparto się na następujących obliczeniach:

Poz. 1.1 – Dochody bieżące

do wyliczeń prognozowanych kwot w latach 2024 – 2042 dla poszczególnych rodzajów dochodów założono coroczne wskaźniki wzrostu w następujących wysokościach:

1) subwencje ogólne z budżetu państwa:

- w latach od 2024 do 2025 – ok. 5 %
- w latach od 2026 do 2027 – ok. 4 %
- w latach od 2028 do 2029 – ok. 3,5 %
- w latach od 2030 do 2042 – ok 2,5 %

zmniejszający się wskaźnik wzrostu subwencji ogólnej w kolejnych latach uwzględnia zmniejszającą się liczbę uczniów w prognozowanym okresie.

2) dochody z podatku rolnego i leśnego od osób fizycznych i prawnych o ok. 4% przy założeniu ściągalności podatków od osób fizycznych w 98%,

3) dochody z podatku od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych o ok. 3% po uwzględnieniu corocznego wzrostu wielkości przedmiotów opodatkowania o ok. 1%,

4) dochody z podatku od środków transportowych od osób fizycznych i prawnych o ok. 3%,

5) udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT):

- w latach od 2024 do 2025 – ok. 6 %,
- w latach od 2026 do 2030 – ok. 3%,
- w latach od 2031 do 2036 – ok. 2%,
- w latach od 2037 do 2042 – ok. 1,5%,

wskaźnik wzrostu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych ustalono z uwzględnieniem wprowadzonych zmian w ustawie o podatku dochodowym od osób fizycznych od roku 2022

6) udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych o ok. 4%,

7) pozostałe dochody podatkowe i opłaty o ok. 2,5% (średni wskaźnik),

8) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone i własne zostały zwiększone począwszy od 2024 roku o 2,5%, natomiast do szacowania kwoty dotacji celowych na 2024

rok przyjęto jako podstawę kwoty dotacji z 2023r. po uwzględnieniu rocznych zmian, założono że w trakcie 2023r. kwota dotacji celowej na zadania zlecone i własne zostanie zwiększona o kwotę 1.085.000,00 zł (w tym: dotacja na stypendia, dożywianie, zasiłki z pomocy społecznej, podatek akcyzowy),

10) pozostałe dochody niepodatkowe m.in. z tytułu czynszów, dzierżawy, opłat za korzystanie z przedszkola, odpłatności za posiłki w szkołach i przedszkolu zwiększono w każdym okresie prognozowania o ok. 2,5%.

W 2023 roku w pozycji pozostałe dochody bieżące zaplanowano dochody z tytułu zwrotu nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym od inwestycji realizowanych w latach poprzednich w kwocie 800.000,00 zł. Od 2024 roku za podstawę wyliczeń wzrostu w/w dochodów przyjęto wartość obniżoną o tę kwotę. Ponadto w 2024 roku z tytułu zwrotu podatku VAT zakłada się uzyskać kwotę 200.000,00 zł od inwestycji zaplanowanych do realizacji w 2023 roku.

Poz. 1.2 - Dochody majątkowe

dochody majątkowe w 2023 roku zostały zaplanowane z następujących źródeł:

- środki na dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację inwestycji pn.:
 - 1/ „Przebudowa sieci dróg na terenie Gminy Wielopole Skrzyńskie”
 - 2/ „Przebudowa dróg gminnych i wewnętrznych na terenie wsi Nawsie w Gminie Wielopole Skrzyńskie”
 - 3/ „Poprawa bezpieczeństwa pieszych w Gminie Wielopole Skrzyńskie poprzez budowę oświetlonych chodników przy drodze wojewódzkiej Nr 986 Tuszyma Ropczyce Wiśniowa”,
- dotacja celowa z Województwa Podkarpackiego na realizację zadania przyjętego przez Gminę do realizacji pn. „Poprawa bezpieczeństwa pieszych w Gminie Wielopole Skrzyńskie poprzez budowę oświetlonych chodników przy drodze wojewódzkiej Nr 986 Tuszyma – Ropczyce – Wiśniowa”
- środki na dofinansowanie zadania pn. „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej im. prof. Karola Olszewskiego w Broniszowie” w tym zadanie finansowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych pn. „Poprawa jakości kształcenia ogólnego w SP Gliniku poprzez budowę boiska wielofunkcyjnego oraz w SP Broniszowie poprzez rozbudowę budynku szkoły o 4 sale lekcyjne i salę gimnastyczną – Etap I oraz Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Broniszowie o salę gimnastyczną i pomieszczenia dydaktyczne wraz z niezbędnym wyposażeniem – II etap” w tym:

- środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach programu „Sportowa Polska”
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych
- środki z Europejskiego Funduszu Rolnego na Rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (PROW) na dofinansowanie projektu pn.: „Doposażenie strefy aktywności w miejscowości Wielopole Skrzyńskie poprzez zakup i montaż urządzeń zabawowych oraz uporządkowanie otaczającej zieleni”
- wpłaty mieszkańców na wykonanie przyłączy wodociągowych na terenie Gminy Wielopole Skrzyńskie
- wpłaty mieszkańców Gminy Wielopole Skrzyńskie na wykonanie przyłączy kanalizacji sanitarnej
- dochody własne ze sprzedaży mienia komunalnego.

Do szacowania dochodów ze sprzedaży majątku w 2023r. założono sprzedaż lokali znajdujących się w budynku komunalnym nr 304 w m. Nawsie (są to cztery mieszkania, których łączna powierzchnia wynosi ok 200m²), nieruchomości o pow. 0,73 ha położonej w miejscowości Wielopole Skrzyńskie przeznaczonej na działalność produkcyjno – usługową oraz działki nr 4867/27 i 2245/7 (kompleks) w m. Wielopole Skrzyńskie przeznaczonej na budownictwo mieszkalne jednorodzinne.

W 2022 roku uzyskane dochody ze sprzedaży mienia komunalnego wyniosły kwotę 6.160,00 zł.

Dochody majątkowe w 2024 roku zostały zaplanowane z tytułu:

- środków na dofinansowanie Inwestycji z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie **2.939.148,00 zł** na realizację inwestycji pn.: „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej im. prof. Karola Olszewskiego w Broniszowie” w tym zadanie finansowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych pn. „Poprawa jakości kształcenia ogólnego w SP Gliniku poprzez budowę boiska wielofunkcyjnego oraz w SP Broniszowie poprzez rozbudowę budynku szkoły o 4 sale lekcyjne i salę gimnastyczną – Etap I oraz Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Broniszowie o salę gimnastyczną i pomieszczenia dydaktyczne wraz z niezbędnym wyposażeniem – II etap”
- środków z Europejskiego Funduszu Rolnego na Rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (PROW) w kwocie **3.000.000,00 zł** na dofinansowanie projektu pn.: „Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Wielopole Skrzyńskie”

Poz. 2.1 – Wydatki bieżące

do wyliczeń prognozowanych kwot w latach 2024 – 2042 dla poszczególnych grup wydatków założono coroczne wskaźniki wzrostu w następujących wysokościach:

1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane:

- w latach 2024 – 2026 – ok. 4 %,
- w latach 2027 – 2030 – ok. 3,5 %,
- w latach 2031 – 2042 – ok. 3 %.

2) wydatki związane z realizacją statutowych zadań:

- w latach 2024 – 2028 – ok. 4 %,
- w latach 2029 – 2035 – ok. 3%,
- w latach 2036 – 2042 – ok. 2,5%,

3) dotacje na zadania bieżące – ok. 2,5%

4) świadczenia na rzecz osób fizycznych, w tym:

- od pozostałych świadczeń – ok. 2,5% przyjmując planowane wykonanie wydatków za 2023 rok po uwzględnieniu zwiększeń w trakcie roku budżetowego na zadania finansowane z dotacji celowych (odpowiednio do zwiększonych dochodów z tytułu dotacji celowych).

W związku z planowaną likwidacją Szkoły Podstawowej Nr 2 im. Marii Lachmann w Brzezinach - Berdechowie od 2024 roku wyłączono z podstawy obliczenia wskaźników wzrostu kwotę 1.250.000,00 zł, w tym dla poszczególnych grup wydatków:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 1.050.000,00 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań o kwotę 150.000,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych o kwotę 50.000,00 zł.

Poz. 2.1.3 – Wydatki na obsługę długu

w poszczególnych latach prognozowania wykazano odsetki od kredytów dotychczas zaciągniętych przez gminę oraz odsetki i prowizję od planowanego do zaciągnięcia w 2023 roku kredytu długoterminowego z okresem spłaty do 2042 roku i planowanej do zaciągnięcia w 2023 pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie projektu realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej z okresem spłaty w 2024 roku.

Odsetki wyliczono zgodnie z warunkami określonymi w umowach zawartych z bankami przyjmując stawkę WIBOR 1 M w wysokości ok. 7% w 2023 roku, a w kolejnych latach w wysokości:

- w latach 2024 – 2025 ok. 6,5 %,

- w latach 2026 – 2030 ok. 6 %,

- w latach 2031 – 2038 ok. 5%

- w latach 2039 – 2042 ok. 4%,

a marżę w wysokości ustalonej w umowie.

Poz. 5 – Rozchody budżetu

w poszczególnych latach prognozowania wykazano spłatę rat kredytów dotychczas zaciągniętych przez gminę oraz kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2023 roku z okresem spłaty do 2042 roku i planowanej do zaciągnięcia w 2023 pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie projektu realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej z okresem spłaty w 2024 roku.

Poz. 6 – Kwota długu

wykazano zadłużenie gminy w poszczególnych latach wynikające z zawartych umów kredytowych wraz z planowanym do zaciągnięcia kredytem i pożyczką w 2023 roku.

Poz. 10.1 – Wydatki objęte limitem

w wydatkach majątkowych wykazano przedsięwzięcie pn.: „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej im. prof. Karola Olszewskiego w Broniszowie” w tym zadanie finansowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych pn. „Poprawa jakości kształcenia ogólnego w SP Gliniku poprzez budowę boiska wielofunkcyjnego oraz w SP Broniszowie poprzez rozbudowę budynku szkoły o 4 sale lekcyjne i salę gimnastyczną – Etap I oraz Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Broniszowie o salę gimnastyczną i pomieszczenia dydaktyczne wraz z niezbędnym wyposażeniem – II etap” z okresem realizacji do 2024 roku.

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane w wysokości środków pozostających do dyspozycji po odliczeniu od dochodów ogółem wydatków bieżących, w tym kosztów obsługi długu oraz rozchodów związanych ze spłatą kredytów.

Rozchody z tytułu kredytów zostały zaplanowane zgodnie z terminami spłaty rat określonych w umowach z bankami i prognozowanego okresu spłaty pożyczki i kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2023 roku.

Od 2024 roku planowana jest nadwyżka budżetowa w kwocie odpowiadającej kwocie rozchodów, która w całości będzie przeznaczona na ich pokrycie.

Wykazane w pozycjach 7.1 i 7.2 wieloletniej prognozy finansowej wielkości określające relacje, o których mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych wynikają z wyliczeń prognozowanych kwot w latach 2024 – 2042 wg wskaźników wzrostu przyjętych dla dochodów bieżących i wydatków bieżących w poszczególnych latach (jak podano w/w informacji). Mając na uwadze ograniczenie wydatków bieżących do niezbędnego minimum dokonane wyliczenia wg przyjętych wskaźników wzrostu powodują nieznaczny wzrost w nadwyżce operacyjnej (dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi) w całym okresie prognozowania.

W realizacji dochodów bieżących największe ryzyko dotyczy dochodów podatkowych, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz kwoty subwencji, które stanowią największy udział w dochodach budżetu. Dlatego należy dążyć do ograniczenia wydatków bieżących do niezbędnego minimum w celu utrzymania bezpiecznego poziomu relacji wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłaty do dopuszczalnego wskaźnika spłaty, aby nie dopuścić do jego przekroczenia.

Sporządzona prognoza kwoty długu wskazuje na bezpieczny dotychczas poziom zadłużenia, którego spłata w latach 2023 – 2042 nie powoduje przekroczenia relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W trakcie roku budżetowego będzie na bieżąco monitorowana relacja dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w celu zachowania relacji wynikającej z art. 243 ustawy o finansach publicznych przy zakładanej w roku 2024 i kolejnych latach nadwyżce dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi.

