

**Uchwała Nr LXIV/460/2024
Rady Gminy Wierzchlas
z dnia 26 stycznia 2024 r.**

**w sprawie: zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchlas na lata
2024-2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (T.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 572, poz. 1463 i poz. 1688) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872), Rada Gminy Wierzchlas

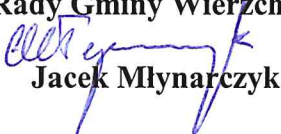
uchwała, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 wraz z dołączonymi objaśnieniami do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2030 do uchwały Nr LXIII/448/2023 Rady Gminy Wierzchlas z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchlas na lata 2024-2030 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Załącznik Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do uchwały Nr LXIII/448/2023 Rady Gminy Wierzchlas z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchlas na lata 2024-2030 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wierzchlas.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

**Przewodniczący
Rady Gminy Wierzchlas**

Jacek Młynarczyk

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 3-letniej

Załącznik nr 1 do
uchwały nr LXIV/460/2024
z dnia 2024-01-26

Wyszczególnienie	1	z tego:						z tego:		w tym:	
		Dochoły bieżące x						Dochoły bieżące x		Dochoły bieżące x	
		Dochoły ogółem x						z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	
1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		w tym:			
		dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły 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 dochoły bieżące 4)	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku x		
2024	59 825 504,34	5 926 488,00	78 781,00	19 470 219,00	3 467 594,00	10 844 557,17	1 795 047,00	0,00	20 037 865,17	0,00	
2025	48 099 735,98	5 400 000,00	85 000,00	21 027 000,00	3 737 000,00	11 140 333,33	1 938 000,00	0,00	6 710 402,65	0,00	
2026	43 050 733,33	6 656 000,00	88 400,00	21 868 000,00	3 886 000,00	10 552 333,33	2 015 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	43 913 433,33	6 789 000,00	90 100,00	22 305 000,00	3 963 000,00	10 766 333,33	2 055 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	44 793 233,33	6 924 000,00	91 900,00	22 751 000,00	4 042 000,00	10 984 333,33	2 096 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	45 691 033,33	7 062 000,00	93 700,00	23 206 000,00	4 122 000,00	11 207 333,33	2 137 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	46 606 833,35	7 203 000,00	95 500,00	23 670 000,00	4 204 000,00	11 434 333,35	2 170 000,00	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 wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochoły 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 dochoły bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Z tego:														
		w tym:	Przychody budżetu ^x			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.3	4.3.1					
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.3	4.3.1					
2024	-5 770 228,49	0,00	7 317 128,01	7 317 128,01	5 770 228,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 673 519,95	2 673 519,95	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	0,00
2026	2 622 471,65	2 622 471,65	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	0,00
2027	2 622 471,65	2 622 471,65	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	0,00
2028	2 622 471,65	2 622 471,65	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	0,00
2029	2 622 471,65	2 622 471,65	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	0,00
2030	2 622 469,57	2 622 469,57	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	0,00

5) Imię i nazwisko nadawcy 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:			z tego:				
	4.4 Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	4.5 Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	4.5.1 na pokrycie deficytu budżetu x	5 Rozchody budżetu x	z tego:			
					5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	5.1.1 łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	5.1.1.1 kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	5.1.1.2 kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	1 546 899,52	1 546 899,52	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 673 519,95	2 673 519,95	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 622 471,65	2 622 471,65	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 622 471,65	2 622 471,65	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 622 471,65	2 622 471,65	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 622 471,65	2 622 471,65	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	2 622 469,57	2 622 469,57	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 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:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2		
		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*							
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 785 876,12	0,00	1 989 319,95	1 989 319,95			
2025	x	x	x	x	0,00	13 112 356,17	0,00	2 673 519,95	2 673 519,95			
2026	x	x	x	x	0,00	10 489 884,52	0,00	3 184 471,65	3 184 471,65			
2027	x	x	x	x	0,00	7 867 412,87	0,00	3 195 471,65	3 195 471,65			
2028	x	x	x	x	0,00	5 244 941,22	0,00	3 206 471,65	3 206 471,65			
2029	x	x	x	x	0,00	2 622 469,57	0,00	3 217 471,65	3 217 471,65			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 228 469,57	3 228 469,57			

*) Skorygowanie o środki dotychczas 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						
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 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 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, 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 ustawowych wyłączeń, oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	5,91%	7,13%	11,34%	11,34%	TAK	TAK
2025	8,56%	x	9,24%	9,24%	TAK	TAK
2026	7,97%	x	9,91%	9,91%	TAK	TAK
2027	7,69%	x	9,62%	9,62%	TAK	TAK
2028	7,42%	x	9,74%	9,74%	TAK	TAK
2029	7,15%	x	9,09%	9,09%	TAK	TAK
2030	6,89%	x	8,50%	8,50%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1.1.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	1 748 512,53	1 748 512,53	1 627 550,00	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
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:						
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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 do likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	1 529 736,02	1 529 736,02	1 174 803,00	22 455 879,91	0,00	22 455 879,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	6 710 402,65	0,00	6 710 402,65	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
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

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
uchwały nr LXIV/460/2024
z dnia 2024-01-26

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)				34 891 463,98	22 455 879,91	6 710 402,65	0,00	0,00	1 653 428,72
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				34 891 463,98	22 455 879,91	6 710 402,65	0,00	0,00	1 653 428,72
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:				2 816 470,84	396 253,00	0,00	0,00	0,00	396 253,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 816 470,84	396 253,00	0,00	0,00	0,00	396 253,00
1.1.2.1	Budowa systemu kanalizacyjnego w ramach zadania "Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Wierzchlas oraz zakup wyposażenia" - wybudowanie kanalizacji sanitarnej	WIERZCHLAS	2023	2024	2 816 470,84	396 253,00	0,00	0,00	0,00	396 253,00
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				32 074 993,14	22 059 626,91	6 710 402,65	0,00	0,00	1 257 175,72
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 074 993,14	22 059 626,91	6 710 402,65	0,00	0,00	1 257 175,72
1.3.2.1	Rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków w Krzczowie - rozbudowa oczyszczalni	WIERZCHLAS	2021	2025	11 476 059,50	8 113 000,00	3 325 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Wierzchlesie - wybudowanie budynku wraz z wyposażeniem oraz wyremontowanie boiska piłkarskiego	WIERZCHLAS	2016	2024	7 379 907,05	5 719 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę Gminy Wierzchlas - etap mieszkańców gm. Wierzchlas	WIERZCHLAS	2023	2024	127 366,50	127 366,50	0,00	0,00	0,00	127 366,50
1.3.2.4	Rozbudowa Budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Krzczowicach - rozbudowa szkoły	WIERZCHLAS	2022	2024	90 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.5	Dotacja celowa dla Parafii pw. św. Jana Chrzyciela w Łaszewie na realizację zadania "Prace konserwatorskie i restauratorskie przy kościele pw. św. Jana Chrzyciela w Łaszewie" - powstrzymanie procesów niszczących i przywrócenie wartości ekspozycyjnych zabytków	WIERZCHLAS	2023	2024	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.6	Dotacja celowa dla Parafii pw. św. Mikołaja Biskupa BW w Wierzchlesie na realizację zadania "Prace konserwatorskie i restauratorskie przy kościele pw. św. Mikołaja Biskupa BW w Wierzchlesie" - powstrzymanie procesów niszczących i przywrócenie wartości ekspozycyjnych zabytków	WIERZCHLAS	2023	2024	146 726,91	146 726,91	0,00	0,00	0,00	146 726,91
1.3.2.7	Rozbudowa drogi gminnej nr 117260E Przyłdapy - Jajczaki - rozbudowa drogi	WIERZCHLAS	2022	2024	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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						
1.3.2.8	Dotacja celowa dla Parafii pw. św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Mierzycach na realizację zadania "Prace konserwatorskie i restauratorskie przy kościele pw. św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Mierzycach" - powstrzymanie procesów niszczących i przywrócenie wartości ekspozycyjnych zabytków	WIERZCHLAS	2023	2024	97 000,00	97 000,00	0,00	0,00	0,00	97 000,00
1.3.2.9	Modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę Gminy Wierzchlas - poprawa bezpieczeństwa dostaw i jakości wody pitnej dla mieszkańców gm. Wierzchlas	WIERZCHLAS	2021	2024	3 062 406,41	2 884 134,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Prace konserwatorskie i restauratorskie przy budynku szkolno-przedшкоlnym w Łaszewie - powstrzymanie procesów niszczących i przywrócenie wartości ekspozycyjnych zabytku	WIERZCHLAS	2023	2024	698 181,26	698 181,26	0,00	0,00	0,00	636 681,26
1.3.2.11	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Kamion, Przywóz i Toporów - budowa kanalizacji	WIERZCHLAS	2021	2024	251 535,00	251 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa drogi gminnej w Łaszewie, ul. Topolowa - przebudowa drogi	WIERZCHLAS	2021	2024	1 435 005,22	67 260,00	0,00	0,00	0,00	67 260,00
1.3.2.13	Rozbudowa i przebudowa dróg gminnych oraz budowa oświetlenia ulicznego - wybudowanie drogi oraz oświetlenia	WIERZCHLAS	2024	2025	7 140 805,29	3 755 402,64	3 385 402,65	0,00	0,00	12 141,05

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchlas na 2024-2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Wierzchlas została opracowana na lata 2024 -2030.

Wynika to z podpisanych umów na zaciągnięcie kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów w roku 2024.

Wszystkie dane do prognozy za lata 2021 i 2022 zostały przyjęte w oparciu o sprawozdawczość sporządzoną w tym okresie. Plan za III kwartał 2023 został przyjęty w oparciu o sprawozdawczość z III kwartału 2023 roku. Do przewidywanego wykonania za rok 2023 wykorzystano dane z wstępnych sprawozdań za rok 2023.

Wszystkie dane w Wieloletniej Prognozie Finansowej **na rok 2024** opracowano w spójności z projektem budżetu na rok 2024 po uwzględnieniu zmian na 26 stycznia 2024 r.

Dochody bieżące – 39.787.639,17 zł - zostały skalkulowane w oparciu o obowiązujące stawki podatkowe i posiadane dane ewidencyjne, pismo o wysokości subwencji oraz pisma o wysokości dotacji na zadania zlecone i dotacje do zadań własnych gminy.

Dochody majątkowe – 20.037.865,17 zł – W roku 2024 planuje się dochody majątkowe z tytułu:

- 2.838.600,00 - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (Polski Ład) na realizację zadania pn. "Modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę Gminy Wierzchlas"
- 3.385.402,64 - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (Polski Ład) na realizację zadania pn. "Rozbudowa i przebudowa dróg gminnych oraz budowa oświetlenia ulicznego"
- 1.750.000,00 - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (Polski Ład) na realizację zadania pn. "Rozbudowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy Wierzchlas"
- 896.550,00- środki z Krajowego Programu Odbudowy na realizację zadania pn. "Utworzenie żłobka w Wierzchlesie"
- 120.962,53- środki z budżetu państwa na finansowanie podatku VAT na realizację zadania pn. "Utworzenie żłobka w Wierzchlesie"
- 731.000,00- dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi na realizację zadania pn. "Budowa systemu kanalizacyjnego w ramach zadania "Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Wierzchlas oraz zakup wyposażenia""
- 3.325.000,00 - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (Polski Ład) na realizację zadania pn. "Rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków w Krzeczowie"
- 623.947,63- dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację

inwestycji pn. „Prace konserwatorskie i restauratorskie przy budynku szkolno-przedszkolnym w Łaszewie”

- 280.000,00 - dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację inwestycji pn. „Prace konserwatorskie i restauratorskie przy budynku szkolno-przedszkolnym w Łaszewie – 2 etap”
- 137.200,00 - dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację inwestycji pn. „Prace konserwatorskie i restauratorskie przy kościele pw. św. Jana Chrzciciela w Łaszewie”
- 50.000,00 - dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację inwestycji pn. „Prace konserwatorskie i restauratorskie przy kościele pw. św. Jana Chrzciciela w Łaszewie – 2 etap”
- 143.792,37 - dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację inwestycji pn. „Prace konserwatorskie i restauratorskie przy kościele parafialnym pw. Św. Mikołaja Biskupa BW w Wierzchlesie”
- 50.000,00 - dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację inwestycji pn. „Prace konserwatorskie i restauratorskie przy kościele parafialnym pw. Św. Mikołaja Biskupa BW w Wierzchlesie – etap 2”
- 95.060,00- dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację inwestycji pn. „Prace konserwatorskie i restauratorskie przy kościele parafialnym pw. św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Mierzycach”
- 50.000,00 - dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację inwestycji pn. „Prace konserwatorskie i restauratorskie elementów zabytkowych w kościele parafialnym pw. św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Mierzycach”
- 5.560.350,00 - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (Polski Ład) na realizację zadania pn. "Budowa Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Wierzchlesie"
W 2025 r. planuje się dochody majątkowe w kwocie 6.710.402,65 zł w kwocie:
- 3.325.000,00 - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (Polski Ład) na realizację zadania pn. "Rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków w Krzeczowie”
- 3.385.402,65 - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (Polski Ład) na realizację zadania pn. "Rozbudowa i przebudowa dróg gminnych oraz budowa oświetlenia ulicznego”

Natomiast w pozostałych latach nie przewiduje się dochodów majątkowych.

Wydatki bieżące – 37.798.319,22 zł są to wydatki zaplanowane w oparciu o kalkulacje jednostek podległych, samodzielne stanowiska i wyliczenia wynagrodzeń wraz z pochodnymi.

Z wydatków bieżących przypada na:

- **wydatki na wynagrodzenia i pochodne – 18.652.462,62 zł** W tej kwocie mieszczą się wynagrodzenia, składki na ZUS i Fundusz Pracy;
- **wydatki na obsługę długu – 600.000,00 zł** – odsetki od kredytów i pożyczek oraz zabezpieczenie na koszty prowizji od nowych kredytów i pożyczek.

Wydatki majątkowe – 27.797.413,61 zł Kwota ta obejmuje wydatki na zadania inwestycyjne.

Przychody i rozchody budżetu:

a) przychody – 7.317.128,01 zł - planuje się zaciągnąć kredyt i pożyczki na pokrycie planowanego deficytu budżetu i spłatę zobowiązań

w tym:

- 120.000,00 - kredyt na "Modernizację systemu zaopatrzenia w wodę Gminy Wierzchlas - etap 2"
- 100.000,00 - kredyt na „Budowę wodociągu Kamion”
- 370.000,00 - kredyt na "Rozbudowę i przebudowę dróg gminnych oraz bdowę oświetlenia ulicznego"
- 100.000,00 - kredyt na "Rozbudowę drogi gminnej Kraszkowice-Toporów"
- 647.990,00 - kredyt na "Dotację celową z budżetu dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Mierzycach z przeznaczeniem na zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego"
- 115.970,49 - kredyt na "Utworzenie żłobka w Wierzchlesie"
- 3.788.000,00 - kredy na "Rozbudowę gminnej oczyszczalni ścieków w Krzeczowie"
- 63.468,00 - kredyt na "Budowę Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Wierzchlesie"
- 100.000,00 - kredyt na "Rozbudowę oświetlenia ulicznego w Gminie Wierzchlas"
- 364.800,00 - kredyt na "Poprawę efektywności energetycznej oświetlenia miejsc publicznych na obszarze Gminy Wierzchlas"
- 1.546.899,52 - planowany kredyt

Od 2025 nie planuje się zaciągać kredytów i pożyczek ani emisji papierów wartościowych.

b) spłata długu:

- **rozchody z tytułu rat kapitałowych** – w latach 2024 – 2030 planuje się spłaty rat wyłącznie zaciągniętych już kredytów i pożyczek:

- 260.493,60 - pożyczka w WFOŚiGW w Łodzi na „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kraszkowice
- 1.330.000,00 - kredyt w Nadwarciańskim Banku Spółdzielczym w Działoszynie na „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Wierzchlas i Przycłapy etap I”
- 2.555.000,00 - kredyt w Banku Spółdzielczym w Warcie na „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Wierzchlas i Przycłapy etap I”

- 1.123.750,60 - pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Wierzchlas i Przyląpy etap I”
- 1.659.000,00 - kredyt w Nadwarciańskim Banku Spółdzielczym w Działoszynie na „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Wierzchlas i Przyląpy etap I”
- 941.249,40 - kredyt w Banku Spółdzielczym w Strykowie na „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Wierzchlas i Przyląpy etap I”
- 781.170,00 - pożyczka w Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na „Przebudowę stacji wodociągowej w Wierzchlesie”
- 55.722,52 - pożyczka w WFOŚiGW w Łodzi na "Rewitalizację parku w Mierzycach"
- 287.490,00- pożyczka w WFOŚiGW w Łodzi na "Budowę Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Wierzchlesie"
- 1.000.000,00- kredyt na "Budowę Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Wierzchlesie"

Kwota długu jednostki:

Przewiduje się zadłużenie na koniec grudnia 2024 w kwocie 15.785.876,12 zł.

Wskaźnik spłaty zobowiązań wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- w 2024 - 5,91% do 11,34%
- w 2025 - 8,56% do 9,24%
- w 2026 - 7,97% do 9,91%
- w 2027 - 7,69% do 9,62%
- w 2028 - 7,42% do 9,74%
- w 2029 - 7,15% do 9,09%
- w 2030 - 6,89% do 8,50%

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2024 – 2030

WPF na ten okres opracowano w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne ogłoszone przez Ministerstwo Finansów na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Wzięto także pod uwagę warunki ekonomiczno - gospodarcze gminy a także realia w działalności jednostek podległych gminy (oświata, kultura, GOPS).

Dochody bieżące zostały zaplanowane o wzrost inflacyjny. W roku 2025 planuje się wzrost

dochodów o około 8%, w 2026 o około 4%, natomiast w latach 2027-2030 planuje się wzrost dochodów o około 2%.

Dochody bieżące zaplanowano:

w roku 2024 - 39.787.639,17
w roku 2025 - 41.389.333,33
w roku 2026 - 43.050.733,33
w roku 2027 - 43.913.433,33
w roku 2028 - 44.793.233,33
w roku 2029 - 45.691.033,33
w roku 2030 - 46.606.833,35

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zostały zaplanowane o wzrost inflacyjny, tj. w 2025 r. o około 8%, w 2026 r. o około 4%, natomiast w latach 2027-2030 o około 2%.

Rok 2024 - 37.798.319,22
Rok 2025 - 38.615.813,38
Rok 2026 - 39.866.261,68
Rok 2027 - 40.717.961,68
Rok 2028 - 41.586.761,68
Rok 2029 - 42.473.561,68
Rok 2030 - 43.378.363,78

Z wydatków bieżących przypada na:

- *wydatki na wynagrodzenia i pochodne* – wydatki na wynagrodzenia i pochodne zostały zaplanowane dla wszystkich pracowników gminy a także jednostek podległych gminy (oświata, kultura, GOPS).

Zaplanowano wzrost wynagrodzeń o około tj. w 2025 r. o około 8%, w 2026 r. o około 4%, natomiast w latach 2027-2030 o około 2%:

Rok 2024 – 18.652.462,62
Rok 2025 – 19.928.000,00
Rok 2026 – 20.725.000,00
Rok 2027 – 21.139.000,00
Rok 2028 – 21.561.000,00
Rok 2029 – 21.992.000,00
Rok 2030 – 22.431.000,00

Wydatki majątkowe – kwoty te zostały zaplanowane w poszczególnych latach po dokonaniu rozliczenia budżetu, czyli dochody – wydatki bieżące wraz z obsługą długu = środki do dyspozycji na wydatki majątkowe.

W 2024 r. ustala się limit wydatków w kwocie 22.455.879,91 zł.

Wykaz przedsięwzięć majątkowych i ich realizację w poszczególnych latach przedstawia poniższa tabela

Nazwa przedsięwzięcia	Lata realizacji	Łączne nakłady finansowe	Nakłady w poszczególnych latach		
			2024	2025	2026
Budowa systemu kanalizacyjnego w ramach zadania "Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Wierzchlas oraz zakup wyposażenia" - wybudowanie kanalizacji sanitarnej	2023 2024	2.816.470,84	396.253,00	0,00	0,00
Rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków w Krzeczowie - rozbudowa oczyszczalni	2021 2025	11.476.059,50	8.113.000,00	3.325.000,00	0,00
Budowa Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Wierzchlesie - wybudowanie budynku wraz z wyposażeniem oraz wyremontowanie boiska piłkarskiego	2016 2024	7.379.907,05	5.719.020,00	0,00	0,00
Modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę Gminy Wierzchlas - etap 2 - poprawa bezpieczeństwa dostaw i jakości wody pitnej dla mieszkańców Gminy Wierzchlas	2023 2024	127.366,50	127.366,50	0,00	0,00
Rozbudowa Budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Kraszkowicach - rozbudowa szkoły	2022 2024	90.000,00	30.000,00	0,00	0,00
Dotacja celowa dla Parafii pw. św. Jana Chrzciciela w Łaszewie na realizację zadania "Prace konserwatorskie i restauratorskie przy kościele pw. św. Jana Chrzciciela w Łaszewie" - powstrzymanie procesów niszczących i przywrócenie wartości ekspozycyjnych zabytków	2023 2024	140.000,00	140.000,00	0,00	0,00

Dotacja celowa dla Parafii pw. św. Mikołaja Biskupa BW w Wierzchlesie na realizację zadania "Prace konserwatorskie i restauratorskie przy kościele pw. św. Mikołaja Biskupa BW w Wierzchlesie" - powstrzymanie procesów niszczących i przywrócenie wartości ekspozycyjnych zabytków	2023 2024	146.726,91	146.726,91	0,00	0,00
Rozbudowa drogi gminnej nr 117260E Przycłapy - Jajczaki - rozbudowa drogi	2022 2024	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
Dotacja celowa dla Parafii pw. św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Mierzycach na realizację zadania "Prace konserwatorskie i restauratorskie przy kościele pw. św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Mierzycach" - powstrzymanie procesów niszczących i przywrócenie wartości ekspozycyjnych zabytków	2023 2024	97.000,00	97.000,00	0,00	0,00
Modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę Gminy Wierzchlas - poprawa bezpieczeństwa dostaw i jakości wody pitnej dla mieszkańców gm. Wierzchlas	2021 2024	3.062.406,41	2.884.134,60	0,00	0,00
Prace konserwatorskie i restauratorskie przy budynku szkolno-przedszkolnym w Łaszewie - powstrzymanie procesów niszczących i przywrócenie wartości ekspozycyjnych zabytku	2023 2024	698.181,26	698.181,26	0,00	0,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Kamion, Przywóz i Toporów - budowa kanalizacji	2021 2024	251.535,00	251.535,00	0,00	0,00
Rozbudowa drogi gminnej w Łaszewie, ul. Topolowa - przebudowa drogi	2021 2024	1.435.005,22	67.260,00	0,00	0,00
Rozbudowa i przebudowa dróg gminnych oraz budowa oświetlenia ulicznego - wybudowanie drogi oraz oświetlenia	2024 2025	7.140.805,29	3.755.402,64	3.385.402,65	0,00

Ogółem		34.891.463,98	22.455.879,91	6.710.402,65	0,00
---------------	--	----------------------	----------------------	---------------------	-------------