Zarządzenie Nr 40/2023
Wójta Gminy Wierzchlas
z dnia 1 czerwca 2023 r.

w sprawie: zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchlas na lata 2023-2030

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), zarządza się co następuje:
W uchwale Nr LI/363/2022 Rady Gminy Wierzchlas z dnia 9 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchlas na lata 2023-2030 wprowadza się następujące zmiany:

§ 1. Załącznik Nr 1 wraz z dołączonymi objaśnieniami do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2030 do uchwały Nr LI/363/2022 Rady Gminy Wierzchlas z dnia 9 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchlas na lata 2023-2030 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wierzchlas.

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

Wójt Gminy Wierzchlas
Leszek Gierczyk

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.06.05

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
zarządzenia nr 40/2023
z dnia 2023-06-01

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
								z podatku od nieruchomości			
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
2023	55 729 633,47	37 616 859,11	4 487 237,00	77 484,00	14 925 155,00	4 489 488,72	13 637 494,39	1 571 411,00	18 112 774,36	0,00	18 112 774,36
2024	41 365 703,13	35 260 528,13	4 846 000,00	83 600,00	16 155 000,00	3 433 000,00	10 742 928,13	1 697 000,00	6 105 175,00	0,00	6 105 175,00
2025	39 335 828,13	36 010 828,13	5 039 000,00	86 900,00	16 501 000,00	3 470 000,00	10 913 928,13	1 764 000,00	3 325 000,00	0,00	3 325 000,00
2026	37 306 600,00	37 306 600,00	5 139 000,00	88 600,00	17 137 000,00	3 641 000,00	11 301 000,00	1 799 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	38 050 300,00	38 050 300,00	5 241 000,00	90 300,00	17 479 000,00	3 713 000,00	11 527 000,00	1 834 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	38 909 100,00	38 909 100,00	5 345 000,00	92 100,00	17 828 000,00	3 787 000,00	11 857 000,00	1 870 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	39 682 900,00	39 682 900,00	5 451 000,00	93 900,00	18 184 000,00	3 862 000,00	12 092 000,00	1 907 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	40 472 700,00	40 472 700,00	5 560 000,00	95 700,00	18 547 000,00	3 939 000,00	12 331 000,00	1 945 000,00	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.

za organ wykonawczy Leszek Gierczyk

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.06.05

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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2023	61 347 670,17	36 731 765,28	15 990 133,48	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	24 615 904,89	24 615 904,89	1 084 410,90
2024	42 468 081,27	31 991 438,27	16 690 000,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	10 476 643,00	10 476 643,00	0,00
2025	37 381 107,17	34 056 107,17	17 357 000,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	3 325 000,00	3 325 000,00	0,00
2026	35 333 938,64	34 347 536,64	17 704 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	986 402,00	986 402,00	0,00
2027	36 077 638,64	35 071 236,64	18 058 000,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	1 006 402,00	1 006 402,00	0,00
2028	36 936 438,64	35 910 036,64	18 419 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	1 026 402,00	1 026 402,00	0,00
2029	37 710 238,64	36 662 836,64	18 787 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 047 402,00	1 047 402,00	0,00
2030	38 500 040,63	37 431 638,63	19 162 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 068 402,00	1 068 402,00	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: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: 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
2023	-5 618 036,70	0,00	7 021 191,20	2 053 899,83	2 053 899,83	2 674 653,65	2 674 653,65	2 292 637,72	889 483,22
2024	-1 102 378,14	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	1 102 378,14	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 954 720,96	1 954 720,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 972 661,36	1 972 661,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 972 661,36	1 972 661,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 972 661,36	1 972 661,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 972 661,36	1 972 661,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 972 659,37	1 972 659,37	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 403 154,50	1 403 154,50	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 597 621,86	1 597 621,86	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 954 720,96	1 954 720,96	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 972 661,36	1 972 661,36	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 972 661,36	1 972 661,36	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 972 661,36	1 972 661,36	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 972 661,36	1 972 661,36	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 972 659,37	1 972 659,37	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:	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		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 715 647,63	0,00	885 093,83	5 852 385,20
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 818 025,77	0,00	3 269 089,86	3 269 089,86
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 863 304,81	0,00	1 954 720,96	1 954 720,96
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 890 643,45	0,00	2 959 063,36	2 959 063,36
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 917 982,09	0,00	2 979 063,36	2 979 063,36
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 945 320,73	0,00	2 999 063,36	2 999 063,36
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 972 659,37	0,00	3 020 063,36	3 020 063,36
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 041 061,37	3 041 061,37

[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
2023	5,96%	4,39%	4,39%	9,30%	11,48%	TAK	TAK
2024	6,34%	11,59%	11,59%	8,00%	10,18%	TAK	TAK
2025	7,11%	7,11%	x	7,39%	9,57%	TAK	TAK
2026	6,75%	9,68%	x	8,91%	9,85%	TAK	TAK
2027	6,59%	9,52%	x	8,66%	9,59%	TAK	TAK
2028	6,13%	9,05%	x	8,83%	9,77%	TAK	TAK
2029	5,84%	8,77%	x	8,22%	9,15%	TAK	TAK
2030	5,56%	8,49%	x	8,59%	8,59%	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

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:			w tym:			w tym:
	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 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	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 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
2023	0,00	0,00	0,00	8 316 709,27	8 316 709,27	8 316 709,27	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
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2023	11 058 350,84	11 058 350,84	7 678 683,59	18 926 407,00	0,00	18 926 407,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	10 476 643,00	0,00	10 476 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 325 000,00	0,00	3 325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						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
2023	1 403 154,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 403 154,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 310 253,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 198 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 198 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 198 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 198 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 198 594,00	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.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchlas na 2023-2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Wierzchlas została opracowana na lata 2023 -2030.
Wynika to z podpisanych umów na zaciągnięcie kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczki w roku 2023.

Wszystkie dane do prognozy za lata 2020, 2021 i 2022 zostały przyjęte w oparciu o sprawozdawczość sporządzoną w tym okresie.

Wszystkie dane w Wieloletniej Prognozie Finansowej **na rok 2023** opracowano w spójności z projektem budżetu na rok 2023 po uwzględnieniu zmian na 26 maja 2023 r.

Dochody bieżące – 37.616.859,11 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 – 18.112.774,36 zł – W roku 2023 planuje się dochody majątkowe z tytułu:

- 621.630,02- dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi na realizację zadania pn. "Budowa systemu wodociaowego w ramach zadania "Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gmienie Wierzchlas oraz zakup wyposażenia""
- 2.354.651,98- dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi na realizację zadania pn. "Budowa systemu kanalizacyjnego w ramach zadania "Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gmienie Wierzchlas oraz zakup wyposażenia""
- 2.838.600,00 - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (Polski Ład) na realizację zadania pn. "Modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę Gminy Wierzchlas"
- 258.563,00- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn. "Remont drogi gminnej Nr 117256E Wierzchlas - Kraszkowice"
- 899.105,00- dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi na realizację zadania pn. "Rozbudowa drogi gminnej w Łaszewie, ul. Topolowa"
- 3.067.692,48 - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (Polski Ład) na realizację zadania pn. "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Wierzchlas"
- 1.875.829,48- dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi na realizację zadania pn. "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Wierzchlas i Przycłapy - etap II w ramach zadania "Rozbudowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej na terenie gminy Wierzchlas oraz zakup wyposażenia służącego tworzeniu inwestycji"
- 60.301,39- dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi na realizację zadania pn. "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Wierzchlas i Przycłapy - etap III

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.06.05

(refundacja wydaktów poniesionych w 2022 r.)

- 2.505.191,40 - dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi na realizację zadania pn. "Odnawialne źródła energii w Gminie Wierzchlas - etap 2"
- 851.034,61- wkład własny beneficjentów w realizację zadania pn. "Odnawialne źródła energii w Gminie Wierzchlas - etap 2"
- 2.780.175,00 - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (Polski Ład) na realizację zadania pn. "Budowa Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Wierzchlesie"

W 2024 r. planuje się dochody majątkowe na kwotę 6.105.175,00, z tytułu:

- 3.325.000,00- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (Polski Ład) na realizację zadania pn. „Rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków w Krzeczowie”
- 2.780.175,00- 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 na kwotę 3.325.000,00, z tytułu:

3.325.000,00- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (Polski Ład) na realizację zadania pn. „Rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków w Krzeczowie”

Natomiast w pozostałych latach nie przewiduje się dochodów majątkowych.

Wydatki bieżące – 36.731.765,28 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 – 15.990.133,48 zł*** W tej kwocie mieszczą się wynagrodzenia, składki na ZUS i Fundusz Pracy;

- **wydatki na obsługę długu – 570.000,00 zł** – odsetki od kredytów i pożyczek oraz zabezpieczenie na koszty prowizji od nowych kredytów i pożyczek.

Wydatki majątkowe – 24.615.904,89 zł Kwota ta obejmuje wydatki na zadania inwestycyjne.

Przychody i rozchody budżetu:

a) przychody – 7.021.191,20 zł - planuje się przychody w tym:

- 44.638,30 - pożyczka z NFOŚiGW w Warszawie na pokrycie deficytu
- 2.009.261,53- planowane do zaciągnięcia kredyty na pokrycie deficytu
- 2.292.637,72- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy za 2022 r., w tym: 889.483,22 na pokrycie deficytu
- 117.840,75- przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochdów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonych w odrębnych ustawach - na zadania z zakresu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.06.05

- 2.556.812,90- nadwyżki z lat ubiegłych - na zadania inwestycyjne związnae z kanalizacją (subwencja z 2021 r)

W 2024 r. planuje się zaciągnąć kredyty w kwocie 2.700.000,00 zł na spatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz pokrycie deficytu.
Od 2025 nie planuje się zaciągać kredytów i pożyczek ani emisji papierów wartościowych.

b) spłata długu:

- rozchody z tytułu rat kapitałowych – w latach 2023 – 2030 planuje się spłaty rat wyłącznie zaciągniętych już kredytów i pożyczek:

- 409.329,60- pożyczka w WFOŚiGW w Łodzi na „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kraszkowice
- 1.520.000,00- kredyt w Nadwarciańskim Banku Spółdzielczym w Działoszynie na „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Wierzchlas i Przycłapy etap I”
- 2.920.000,00- kredyt w Banku Spółdzielczym w Warcie na „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Wierzchlas i Przycłapy etap I”
- 1.284.286,40- pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Wierzchlas i Przycłapy etap I”
- 1.896.000,00- kredyt w Nadwarciańskim Banku Spółdzielczym w Działoszynie na „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Wierzchlas i Przycłapy etap I”
- 1.075.713,60- kredyt w Banku Spółdzielczym w Strykowie na „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Wierzchlas i Przycłapy etap I”
- 892.766,00- pożyczka w Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na „Przebudowę stacji wodociągowej w Wierzchlesie”
- 111.445,00- pożyczka w WFOŚiGW w Łodzi na „Rewitalizację parku w Mierzycach"

<u>Kwota długu jednostki:</u>

Przewiduje się zadłużenie na koniec grudnia 2023 w kwocie 10.715.647,63 zł.

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

- w 2023 - 5,96% do 9,30%
- w 2024 - 6,34% do 8,00%
- w 2025 - 7,11% do 7,39%

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.06.05

- w 2026 - 6,75% do 8,910%

- w 2027 - 6,59% do 8,66%

- w 2028 - 6,13% do 8,83%

- w 2029 - 5,84% do 8,22%

- w 2030 - 5,56% do 8,59%

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2023 – 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 2024 planuje się wzrost dochodów o około 8%, w 2025 o około 4%, natomiast w latach 2026-2030 planuje się wzrost dochodów o około 2%.

Dochody bieżące zaplanowano:

w roku 2023 - 37.616.859,11
w roku 2024 - 35.260.528,13
w roku 2025 - 36.010.828,13
w roku 2026 - 37.306.600,00
w roku 2027 - 38.050.300,00
w roku 2028 - 38.909.100,00
w roku 2029 - 39.682.900,00
w roku 2030 - 40.472.700,00

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zostały zaplanowane o wzrost inflacyjny, tj. w 2024 r. o około 8%, w 2025 r. o około 4%, natomiast w latach 2026-2030 o około 2%.

Rok 2023 - 36.731.765,28

Rok 2024 - 31.991.438,27

Rok 2025 - 34.056.107,17

Rok 2026 - 34.347.536,64

Rok 2027 - 35.071.236,64

Rok 2028 - 35.910.036,64

Rok 2029 - 36.662.836,64

Rok 2030 - 37.431.638,63

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.06.05

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 2024 r. o około 8%, w 2025 r. o około 4%, natomiast w latach 2026-2030 o około 2%:

Rok 2023 – 15.990.133,48

Rok 2024 – 16.690.000,00

Rok 2025 – 17.357.000,00

Rok 2026 – 17.704.000,00

Rok 2027 – 18.058.000,00

Rok 2028 – 18.419.000,00

Rok 2029 – 18.787.000,00

Rok 2030 – 19.162.000,00

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 2023 r. ustala się limit wydatków w kwocie 18.926.407,00 zł.

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

Nazwa przedsięwzięcia	Lata realizacji	Łączne nakłady finansowe	Nakłady w poszczególnych latach		
			2023	2024	2025
Odnawialne źródła energii w Gminie Wierzchlas - etap 2 - ograniczenie oddziaływania energetyki na środowisko oraz poprawa efektywności energetycznej poprzez wykorzystanie odnawialnych źródeł energii w budynkach mieszkalnych na terenie Gminy Wierzchlas	2021 2023	3.383.740,01	3.358.440,01	0,00	0,00
Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Wierzchlas i Przyczłapy - etap II w ramach zadania "Rozbudowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej na terenie gminy Wierzchlas oraz zakup wyposażenia służącego tworzeniu inwestycji" - rozbudowa sieci kanalizacyjnej	2021 2023	3.485.206,90	2.675.462,52	0,00	0,00

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.06.05

Przebudowa stacji wodociągowej w Wierzchlesie - zapewnienie ciągłości dostawy wody odbiorcom przy zwiększonym odbiorze	2019 2023	2.290.037,05	45.000,00	0,00	0,00
Termomodernizacja Szkoły Podstawowej im. Świętego Jana Pawła II w Toporowie w ramach zadania "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Wierzchlas" - wykonanie termomodernizacji	2021 2023	1.803.041,04	1.784.041,04	0,00	0,00
Rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków w Krzeczowie - rozbudowa oczyszczalni	2021 2025	11.476.059,50	483.500,00	7.633.000,00	3.325.000,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Kamion, Przywóz i Toporów - budowa kanalizacji	2021 2023	251.535,00	251.535,00	0,00	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	4.286.766,14	2.843.643,00	0,00
Modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę Gminy Wierzchlas - poprawa bezpieczeństwa dostaw i jakości wody pitnej dla mieszkańców Gminy Wierzchlas	2021 2023	3.098.514,39	3.081.174,60	0,00	0,00
Rozbudowa drogi gminnej ul. Dojazdowa i ul. Słoneczna w Wierzchlesie - przebudowa drogi	2022 2023	77.000,00	77.000,00	0,00	0,00
Rozbudowa Budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Kraszkowicach - rozbudowa szkoły	2022 2023	60.000,00	50.000,00	0,00	0,00
Termomodernizacja Ośrodka Zdrowia w Mierzycach w ramach zadania "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Wierzchlas" - wykonanie termomodernizacji	2021 2023	384.994,19	370.994,19	0,00	0,00
Termomodernizacja OSP w Łaszewie w ramach zadania "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Wierzchlas" - wykonanie termomodernizacji	2021 2023	1.009.723,55	989.723,55	0,00	0,00

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.06.05

Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Przycłapy - wybudowanie kanalizacji	2022 2023	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
Budowa tłoczni na sieci kanalizacyjnej Wierzchlas ul. Poprzeczna – wykonanie tłoczni ścieków	2022 2023	17.000,00	17.000,00	0,00	0,00
Rozbudowa drogi gminnej w Łaszewie, ul. Topolowa – przebudowa drogi	2021 2023	1.425.769,95	1.425.769,95	0,00	0,00
Ogółem		**36.205.528,63**	**18.926.407,00**	**10.476.643,00**	**3.325.000,00**

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.06.05