

**Projekt**

z dnia 13 lutego 2024 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY WAPNO**

z dnia 28 lutego 2024 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Wapno na lata 2024-2033**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) uchwała się co następuje:

**§ 1.** W uchwale Rady Gminy Wapno Nr XLIX/330/2023 z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wapno na lata 2024-2033, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 do uchwały Nr XLIX/330/2023 z dnia 28 grudnia 2023 r. otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2 do uchwały XLIX/330/2023 z dnia 28 grudnia 2023 r. otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** § 3 uchwały nr XLIX/330/2023 z dnia 28 grudnia 2023 roku otrzymuje brzmienie:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności wykraczają po za rok budżetowy;
- 3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wapno.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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

**Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Wapno nr ..... z dnia 28 lutego 2024 roku  
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy finansowej na lata 2024-2033**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	24 391 051,78	16 537 929,06	1 384 818,00	9 430,00	7 818 850,00	1 753 018,06	5 568 813,00	964 500,00	7 853 122,72	898 685,00	6 954 437,72	
2025	22 878 502,00	17 421 500,00	1 560 000,00	14 500,00	7 400 000,00	3 150 000,00	5 297 000,00	1 200 000,00	5 457 002,00	200 000,00	5 257 002,00	
2026	18 192 000,00	18 092 000,00	1 720 000,00	19 500,00	7 550 000,00	3 350 000,00	5 452 500,00	1 400 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2027	18 892 000,00	18 792 000,00	1 880 000,00	24 500,00	7 750 000,00	3 500 000,00	5 637 500,00	1 600 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2028	19 592 000,00	19 492 000,00	2 040 000,00	29 500,00	7 850 000,00	3 750 000,00	5 822 500,00	1 800 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2029	20 235 000,00	20 135 000,00	2 200 000,00	34 500,00	8 000 000,00	4 000 000,00	5 900 500,00	2 000 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2030	20 981 000,00	20 881 000,00	2 360 000,00	39 500,00	8 150 000,00	4 250 000,00	6 081 500,00	2 200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2031	21 681 000,00	21 581 000,00	2 520 000,00	44 500,00	8 300 000,00	4 500 000,00	6 216 500,00	2 400 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2032	22 329 500,00	22 229 500,00	2 680 000,00	49 500,00	8 400 000,00	4 700 000,00	6 400 000,00	2 600 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2033	23 165 000,00	23 065 000,00	2 840 000,00	54 500,00	8 550 000,00	4 950 000,00	6 670 500,00	2 800 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
2024	25 519 409,93	16 994 343,86	9 216 444,96	0,00	0,00	199 000,00	0,00	0,00	0,00	8 525 066,07	8 525 066,07	350 000,00
2025	22 317 500,00	16 567 500,00	8 700 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	5 750 000,00	5 750 000,00	0,00
2026	17 850 000,00	17 000 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00
2027	18 550 000,00	17 600 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00
2028	19 250 000,00	18 200 000,00	9 300 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00
2029	19 950 000,00	18 800 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00
2030	20 750 000,00	19 400 000,00	9 700 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00
2031	21 450 000,00	20 000 000,00	9 900 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00
2032	22 207 500,00	20 600 000,00	10 100 000,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	1 607 500,00	1 607 500,00	0,00
2033	22 905 000,00	21 400 000,00	10 300 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	1 505 000,00	1 505 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-1 128 358,15	0,00	1 413 358,15	379 002,00	379 002,00	165 356,15	165 356,15	0,00	0,00
2025	561 002,00	561 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	342 000,00	342 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	342 000,00	342 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	342 000,00	342 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	285 000,00	285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	231 000,00	231 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	231 000,00	231 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	122 000,00	122 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2024	869 000,00	584 000,00	0,00	0,00	285 000,00	285 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	561 002,00	561 002,00	257 002,00	0,00	257 002,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	342 000,00	342 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	342 000,00	342 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	342 000,00	342 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	285 000,00	285 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	231 000,00	231 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	231 000,00	231 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	122 000,00	122 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 716 002,00	0,00	-456 414,80	577 941,35
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 155 000,00	0,00	854 000,00	854 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 813 000,00	0,00	1 092 000,00	1 092 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 471 000,00	0,00	1 192 000,00	1 192 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 129 000,00	0,00	1 292 000,00	1 292 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	844 000,00	0,00	1 335 000,00	1 335 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	613 000,00	0,00	1 481 000,00	1 481 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	382 000,00	0,00	1 581 000,00	1 581 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	260 000,00	0,00	1 629 500,00	1 629 500,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 665 000,00	1 665 000,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	3,27%	-1,74%	4,34%	9,32%	10,62%	TAK	TAK
2025	3,25%	7,11%	x	9,14%	10,44%	TAK	TAK
2026	3,17%	8,26%	x	7,59%	9,11%	TAK	TAK
2027	2,86%	8,42%	x	7,22%	8,74%	TAK	TAK
2028	2,55%	8,59%	x	7,15%	8,67%	TAK	TAK
2029	2,05%	8,55%	x	7,52%	9,03%	TAK	TAK
2030	1,48%	9,00%	x	5,41%	6,93%	TAK	TAK
2031	1,41%	9,31%	x	6,88%	6,88%	TAK	TAK
2032	0,74%	9,34%	x	8,46%	8,46%	TAK	TAK
2033	1,45%	9,21%	x	8,78%	8,78%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
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
2031	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	403 901,10	403 901,10	257 002,00	8 041 354,53	986 490,06	7 054 864,47	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	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
2031	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
2033	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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
2024	285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	304 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	342 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	342 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	342 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	231 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	231 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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.

<sup>\*</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Wapno nr XLX/.../2023 z dnia 28 lutego 2024 roku  
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy finansowej na lata 2024-2033

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)				16 613 383,06	8 041 354,53	5 000 000,00	0,00	0,00	13 041 354,53
1.a	- wydatki bieżące				1 054 800,00	986 490,06	0,00	0,00	0,00	986 490,06
1.b	- wydatki majątkowe				15 558 583,06	7 054 864,47	5 000 000,00	0,00	0,00	12 054 864,47
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:				403 901,10	403 901,10	0,00	0,00	0,00	403 901,10
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				403 901,10	403 901,10	0,00	0,00	0,00	403 901,10
1.1.2.1	Projekt i budowa ścieżki pieszorowerowej ul. Długa II Etap -	planistyczna UG Wapno	2023	2024	403 901,10	403 901,10	0,00	0,00	0,00	403 901,10
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				16 209 481,96	7 637 453,43	5 000 000,00	0,00	0,00	12 637 453,43
1.3.1	- wydatki bieżące				1 054 800,00	986 490,06	0,00	0,00	0,00	986 490,06
1.3.1.1	Program profilaktyki w zakresie zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego - przeprowadzenie szczepień profilaktycznych przeciwko wirusowi brodawczaka ludzkiego; szczepieniem objęte będą dziewczynki z terenu gminy z rocznika 2005 do 2009	Urząd Gminy	2018	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Realizacja porozumienia ws. programu priorytetowego "Czyste powietrze" - Poprawa warunków środowiska terenu Gminy Wapno	Urząd Gminy	2021	2024	100 000,00	31 690,06	0,00	0,00	0,00	31 690,06
1.3.1.3	Opracowanie dokumentacji projektu herbu, flagi i pieczęci Gminy Wapno wraz z uzasadnieniem historyczno-heraldycznym i opracowaniem graficznym - Opracowanie dokumentacji projektu herbu, flagi i pieczęci Gminy Wapno wraz z uzasadnieniem historyczno-heraldycznym i opracowaniem graficznym	Urząd Gminy	2021	2024	4 800,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	4 800,00
1.3.1.4	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych	Urząd Gminy	2023	2024	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 154 681,96	6 650 963,37	5 000 000,00	0,00	0,00	11 650 963,37
1.3.2.1	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Wapnie -	Urząd Gminy	2022	2024	2 078 644,81	990 775,72	0,00	0,00	0,00	990 775,72
1.3.2.2	Projekt i przebudowa gminnej oczyszczalni ścieków w Wapnie -	Urząd Gminy	2022	2024	5 052 339,50	2 818 490,00	0,00	0,00	0,00	2 818 490,00
1.3.2.3	Prace budowlane przy budynku mieszkalnym komunalnym wpisanym do Gminnej Ewidencji Zabytków -	planistyczna UG Wapno	2023	2024	670 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00
1.3.2.4	Remont drogi Aleksandrowo-Srebrna Góra -	planistyczna UG Wapno	2023	2024	286 697,65	266 697,65	0,00	0,00	0,00	266 697,65

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						
1.3.2.5	Modernizacja pokrycia dachowego na hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Wapnie -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ADAMA MICKIEWICZA W WAPNIE	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Konserwacja i roboty budowlane przy zabytkowym murze oporowym pochodzącym z drugiej połowy XVIIIw. Kościoła p.w.Św. Mikołaja w Srebrnej Górze - dotacja -	planistyczna UG Wapno	2023	2024	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi ul. Nowa Stołężyn -	planistyczna UG Wapno	2023	2024	1 594 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00
1.3.2.8	Budowa Centrum Kultury Wiejskiej w Srebrnej Górze -	planistyczna UG Wapno	2023	2025	2 073 000,00	15 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 015 000,00
1.3.2.9	Budowa Biblioteki Publicznej Gminy Wapno -	planistyczna UG Wapno	2023	2025	3 090 000,00	90 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	3 090 000,00

## Uzasadnienie

WPF i budżet Gminy Wapno na rok 2024 po wprowadzonych zmianach będą wykazywać zgodność w zakresie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz wyniku budżetu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wapno przychody budżetu w 2024 roku nie uległy zmianie i wynoszą 1.413.358,15 zł.

Rozchody budżetu w 2024 roku nie uległy zmianie i wynoszą 285.000,00 zł.

Kwota długu planowana na koniec 2024 roku nie uległa zmianie i wynosi 2.716.002,00 zł.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2024 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wapno na lata 2024-2033:

Kwota dochodów została zwiększona o 686.916,06 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 865.231,06 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Wapno na dzień 28.02.2024 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 686.916,06 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 686.916,06 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Wapno na dzień 28.02.2024 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 28.02.2024 r. wynosi 1.128.358,15 zł. Deficyt zostanie sfinansowany przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych, przychodami z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz przychodami jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu oraz przelewami z rachunku lokat.

Gmina Wapno w latach 2024-2033 spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy oraz osiąga odpowiednią relację zrównoważenia wydatków o której mowa w art. 242 uofp.

W załączniku określającym wykaz przedsięwzięć dokonano zmian zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.