

Projekt

z dnia 8 listopada 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY WAPNO**

z dnia 20 listopada 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 2023 r. poz. 1270 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, zmienionej

- uchwałą L/342/2024 Rady Gminy Wapno z dnia 28 lutego 2024 roku,
- zarządzeniem 0050.20.2024 Wójta Gminy Wapno z dnia 11 marca 2024 roku,
- uchwałą LI/349/2024 Rady Gminy Wapno z dnia 25 kwietnia 2024 roku,
- uchwałą III/23/2024 Rady Gminy Wapno z dnia 17 października 2024 roku,
- zarządzeniem 0050.83.2024 Wójta Gminy Wapno z dnia 4 listopada 2024 roku, 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. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wapno.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Wapno

Radosław Piechowiak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Wapno nr IV/.../2024 z dnia 20 listopada 2024 roku
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy finansowej na lata 2024-2033

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	26 329 767,34	18 955 985,46	1 542 000,00	9 430,00	8 661 668,00	3 307 417,06	5 435 470,40	807 839,29	7 373 781,88	60 065,66	7 313 716,22	
2025	22 621 500,00	17 421 500,00	1 360 000,00	14 500,00	7 654 000,00	3 100 000,00	5 293 000,00	1 200 000,00	5 200 000,00	200 000,00	5 000 000,00	
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	22 905 000,00	22 805 000,00	2 740 000,00	54 500,00	8 450 000,00	4 950 000,00	6 610 500,00	2 800 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					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		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	26 890 327,81	18 446 084,44	9 390 475,21	0,00	0,00	163 962,00	0,00	0,00	0,00	8 444 243,37	8 444 243,37	661 000,00
2025	22 964 600,00	16 614 600,00	8 700 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	6 350 000,00	6 350 000,00	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 ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-560 560,47	0,00	1 492 660,47	122 000,00	122 000,00	193 041,13	193 041,13	308 619,34	245 519,34
2025	-343 100,00	0,00	647 100,00	0,00	0,00	647 100,00	343 100,00	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	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 należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
2024	869 000,00	0,00	0,00	0,00	932 100,00	285 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	304 000,00	304 000,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	647 100,00	2 199 000,00	0,00	509 901,02	1 880 561,49	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 895 000,00	0,00	806 900,00	1 454 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 553 000,00	0,00	1 092 000,00	1 092 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 211 000,00	0,00	1 192 000,00	1 192 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	869 000,00	0,00	1 292 000,00	1 292 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	584 000,00	0,00	1 335 000,00	1 335 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	353 000,00	0,00	1 481 000,00	1 481 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	122 000,00	0,00	1 581 000,00	1 581 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 629 500,00	1 629 500,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 405 000,00	1 405 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	2,87%	4,01%	4,39%	9,32%	10,05%	TAK	TAK
2025	3,24%	7,08%	x	9,15%	9,88%	TAK	TAK
2026	3,17%	8,26%	x	8,41%	9,36%	TAK	TAK
2027	2,86%	8,42%	x	8,04%	8,99%	TAK	TAK
2028	2,55%	8,59%	x	7,97%	8,92%	TAK	TAK
2029	2,05%	8,55%	x	8,33%	9,28%	TAK	TAK
2030	1,48%	9,00%	x	6,23%	7,18%	TAK	TAK
2031	1,41%	9,31%	x	7,70%	7,70%	TAK	TAK
2032	0,74%	9,34%	x	8,46%	8,46%	TAK	TAK
2033	0,02%	7,89%	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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 ^x	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	47 100,00	47 100,00	38 151,18	185 528,00	185 528,00	185 528,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 100,00	47 100,00	38 151,18
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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	291 573,41	291 573,41	185 528,00	7 038 782,03	950 000,00	6 088 782,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	6 007 746,68	1 404 800,00	4 602 946,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	285 000,00	1 950,00	1 950,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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 zaciągnięcie zobowiązań 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 III/23/2024 z dnia 17 października 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)				16 518 277,28	7 038 782,03	6 007 746,68	500 000,00	0,00	13 546 528,71
1.a	- wydatki bieżące				2 354 800,00	950 000,00	1 404 800,00	0,00	0,00	2 354 800,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 163 477,28	6 088 782,03	4 602 946,68	500 000,00	0,00	11 191 728,71
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:				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
1.1.2.1	Projekt i budowa ścieżki pieszorowerowej ul. Długa II Etap -	planistyczna UG Wapno	2023	2024	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				16 518 277,28	7 038 782,03	6 007 746,68	500 000,00	0,00	13 546 528,71
1.3.1	- wydatki bieżące				2 354 800,00	950 000,00	1 404 800,00	0,00	0,00	2 354 800,00
1.3.1.1	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	2025	4 800,00	0,00	4 800,00	0,00	0,00	4 800,00
1.3.1.2	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
1.3.1.3	Opracowanie planu ogólnego Gminy Wapno -	planistyczna UG Wapno	2024	2025	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.4	Odbiór, zagospodarowanie odpadów komunalnych -	Urząd Gminy	2024	2025	1 050 000,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	1 050 000,00
1.3.1.5	Dowóz dzieci do placówek oświatowych -	planistyczna UG Wapno	2024	2025	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 163 477,28	6 088 782,03	4 602 946,68	500 000,00	0,00	11 191 728,71
1.3.2.1	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Wapnie -	Urząd Gminy	2022	2024	2 033 513,72	983 995,72	0,00	0,00	0,00	983 995,72
1.3.2.2	Projekt i przebudowa gminnej oczyszczalni ścieków w Wapnie -	Urząd Gminy	2022	2024	4 655 762,13	2 811 240,00	0,00	0,00	0,00	2 811 240,00
1.3.2.3	Prace budowlane przy budynku mieszkalnym komunalnym wpisanym do Gminnej Ewidencji Zabytków -	planistyczna UG Wapno	2023	2024	636 299,09	579 751,68	0,00	0,00	0,00	579 751,68
1.3.2.4	Remont drogi Aleksandrowo-Srebrna Góra -	planistyczna UG Wapno	2023	2024	250 823,07	238 323,07	0,00	0,00	0,00	238 323,07
1.3.2.5	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa ul. Nowej w miejscowości Stołęzyn -	planistyczna UG Wapno	2023	2024	1 352 132,59	1 343 471,56	0,00	0,00	0,00	1 343 471,56

Strona 1 z 2

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						
1.3.2.7	Budowa Centrum Kultury Wiejskiej w Srebrnej Górze -	planistyczna UG Wapno	2023	2025	1 742 339,27	15 000,00	1 727 339,27	0,00	0,00	1 742 339,27
1.3.2.8	Budowa Biblioteki Publicznej Gminy Wapno -	planistyczna UG Wapno	2023	2025	2 980 607,41	105 000,00	2 875 607,41	0,00	0,00	2 980 607,41
1.3.2.9	Budowa ścieżki rowerowej w pasie drogi gminnej nr 209011P w Wapnie - etap II -	planistyczna UG Wapno	2024	2026	512 000,00	12 000,00	0,00	500 000,00	0,00	512 000,00

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 nie uległy zmianie i wynoszą 1.492.660,47 zł.

Rozchody budżetu w 2024 roku zwiększono o kwotę 600.000,00 zł i wynoszą 932.100,00 zł. Zwiększenie rozchodów spowodowane jest otrzymaniem dodatkowych środków z subwencji ogólnej budżetu państwa. Rozchody planuje się wprowadzić w celu zbilansowania budżetu roku 2025.

Kwota długu planowana na koniec 2024 roku nie uległa zmianie i wynosi 2.199.000,00 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 641.744,16 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1.041.744,16 zł, dochody majątkowe zmalały o 400.000,00 zł co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Wapno na dzień 20.11.2024 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 41.744,16 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 47.732,16 zł, wydatki majątkowe zmalały o 5.988,00 co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Wapno na dzień 20.11.2024 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 20.11.2024 r. wynosi 560.560,47 zł. Deficyt zostanie sfinansowany przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych, 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 wolnymi środkami.

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.

W wydatkach bieżących dla zadania pn. „Opracowanie dokumentacji projektu herbu, flagi i pieczęci Gminy Wapno wraz z uzasadnieniem historyczno-heraldycznym” zmniejszono limit w roku 2024 o kwotę 4.800,00 zł, zadanie przesunięto do realizacji w roku 2025, w związku z powyższym zabezpieczono limit w roku 2025.

W wydatkach majątkowych zmniejszono limit w roku 2025 dla zadania pn. „Budowa Biblioteki Publicznej Gminy Wapno” do wysokości 2.875.607,41 zł. Zmniejszenie limitu spowodowane jest podpisaniem umowy z wykonawcą oraz z inspektorami nadzoru. Zadanie ujęte w projekcie budżetu na rok 2025.

Zmniejszono limit dla zadania pn. „Budowa Centrum Kultury Wiejskiej w Srebrnej Górze” do wysokości 1.727.339,27 zł. Zmniejszenie limitu spowodowane jest podpisaniem umowy z wykonawcą oraz z inspektorami nadzoru. Zadanie ujęte w projekcie budżetu na rok 2025.

W związku z zakończeniem zadania pn. Projekt i budowa gminnej oczyszczalni ścieków w Wapnie umniejsza się limit w roku 2024 oraz limit zobowiązań do kwoty 2.811.240,00 zł.

Dodano nowe przedsięwzięcia o nazwie:

- Budowa ścieżki rowerowej w pasie drogi gminnej nr 209011P w Wapnie. Kwota nakładów finansowych oraz kwota zobowiązań wynoszą 512.000,00 zł, zadanie ujęte w wieloletniej prognozie finansowej z uwagi na złożenie wniosku o przyznanie dotacji. Planowane zakończenie zadania w roku 2026.