

**UCHWAŁA NR LXVII/368/2022  
RADY GMINY WARTKOWICE**

z dnia 28 grudnia 2022 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wartkowie**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079 i 1561) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 poz.1634, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wartkowie wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023 – 2027 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wartkowie na lata 2023 – 2027 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

**§ 4. 1.** Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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

**§ 5.** Z dniem 31 grudnia 2022 roku traci moc uchwała Nr L/274/2021 z dnia 20 grudnia 2021 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wartkowie z późniejszymi zmianami.

**§ 6.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wartkowie.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r. i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy

**Michał Kędzia**

**Wieloletnia Prognoza Finansowa**

Wyszczególnienie		2023	2024	2025	2026 <sup>1)</sup>	2027
<b>1. Dochody ogółem<sup>x</sup></b>		45 517 286,00	39 435 464,53	40 307 330,00	40 301 446,00	42 316 519,00
1.1	Dochody bieżące <sup>x</sup> , z tego:	29 626 018,00	35 302 118,53	38 832 330,00	40 301 446,00	42 316 519,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 654 173,00	4 039 700,00	4 160 900,00	4 312 245,00	4 527 857,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	3 227 461,00	3 550 208,00	3 805 229,00	3 995 490,00	4 195 265,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 699 619,00	7 369 581,00	7 961 589,00	8 359 668,00	8 777 652,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x2)</sup>	4 019 340,00	4 421 274,00	4 863 401,00	5 349 741,00	5 884 715,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące <sup>3)</sup> , w tym:	12 025 425,00	15 921 355,53	18 041 211,00	18 284 302,00	18 931 030,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	6 530 000,00	6 856 500,00	7 200 000,00	7 560 000,00	7 938 000,00
1.2	Dochody majątkowe <sup>x</sup> , w tym:	15 891 268,00	4 133 346,00	1 475 000,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	15 891 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Wydatki ogółem<sup>x</sup></b>		47 887 112,00	38 689 290,84	39 561 158,84	39 619 446,00	41 786 519,00
2.1	Wydatki bieżące <sup>x</sup> , w tym:	27 568 464,00	28 306 290,84	31 361 158,84	33 369 446,00	40 786 519,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 641 086,00	14 595 962,00	15 763 639,00	17 024 730,00	18 386 708,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> , w tym:	43 560,00	201 766,00	144 978,00	88 386,00	33 120,00
2.1.3.1	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>	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

<sup>1)</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>2)</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>3)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

2.1.3.2	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>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe <sup>x</sup> , w tym:	20 318 648,00	10 383 000,00	8 200 000,00	6 250 000,00	1 000 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	20 318 648,00	10 383 000,00	8 200 000,00	6 250 000,00	1 000 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Wynik budżetu<sup>x</sup></b>		-2 369 826,00	746 173,69	746 171,16	682 000,00	530 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>4)</sup>	0,00	746 173,69	746 171,16	682 000,00	530 000,00
<b>4. Przychody budżetu<sup>x</sup></b>		2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	2 369 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x5)</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x6)</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Rozchody budżetu<sup>x</sup></b>		130 174,00	746 173,69	746 171,16	682 000,00	530 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:	130 174,00	746 173,69	746 171,16	682 000,00	530 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> , z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>4)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>5)</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.

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

	wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>					
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6. Kwota długu<sup>x</sup>, w tym:</b>		<b>2 704 344,85</b>	<b>1 958 171,16</b>	<b>1 212 000,00</b>	<b>530 000,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>						
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	2 057 554,00	6 995 827,69	7 471 171,16	6 932 000,00	1 530 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	2 057 554,00	6 995 827,69	7 471 171,16	6 932 000,00	1 530 000,00
<b>8. Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>						
8.1	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>	0,68%	3,07%	2,62%	2,20%	1,54%
8.1_vROD_2023		0,01	0,03	0,03	0,00	0,00
8.2	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>	8,21%	23,31%	22,42%	20,09%	4,29%
		8,21%	23,31%	x	x	x
8.3	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>	25,94%	23,74%	22,45%	21,12%	20,14%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych	26,82%	24,62%	23,33%	22,00%	21,02%

<sup>7)</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.

	wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>					
8.4	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>	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	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>	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
		0,11	0,06	0,03	0,00	0,00
<b>9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>						
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	7 366 268,00	524 972,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	7 366 268,00	524 972,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	128 262,00	524 972,00	0,00	0,00	0,00
9.3	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>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na	7 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	7 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>						
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	15 956 197,00	8 501 652,00	4 200 000,00	4 950 000,00	0,00
10.1.1	bieżące	1 618 197,00	418 197,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	14 338 000,00	8 083 455,00	4 200 000,00	4 950 000,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	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>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	54 174,00	54 173,69	54 173,16	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	x	x	x	x

10.10	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 <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>8)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* 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 rozporządzenia, 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.

<sup>8)</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.

## Przedsięwzięcia WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>53 760 471,43</b>	<b>15 956 197,00</b>	<b>8 501 652,00</b>	<b>4 200 000,00</b>	<b>4 950 000,00</b>	<b>33 607 849,00</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>5 124 753,50</b>	<b>1 618 197,00</b>	<b>418 197,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 036 394,00</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>48 635 717,93</b>	<b>14 338 000,00</b>	<b>8 083 455,00</b>	<b>4 200 000,00</b>	<b>4 950 000,00</b>	<b>31 571 455,00</b>
<b>1.1</b>	<b>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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:</b>				<b>18 041 000,00</b>	<b>7 450 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 450 000,00</b>
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>18 041 000,00</b>	<b>7 450 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 450 000,00</b>
1.1.2.1	Budowa Urzędu Gminy Wartkowie w systemie zaprojektuj i wybuduj - Poprawa warunków pracy oraz ochrona środowiska	Urząd Gminy Wartkowie	2019	2023	18 041 000,00	7 450 000,00	0,00	0,00	0,00	7 450 000,00
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>				<b>35 719 471,43</b>	<b>8 506 197,00</b>	<b>8 501 652,00</b>	<b>4 200 000,00</b>	<b>4 950 000,00</b>	<b>26 157 849,00</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>5 124 753,50</b>	<b>1 618 197,00</b>	<b>418 197,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 036 394,00</b>
1.3.1.1	Dostawa energii elektrycznej na terenie gminy Wartkowie - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Wartkowie	2018	2023	3 226 922,50	788 000,00	0,00	0,00	0,00	788 000,00
1.3.1.2	Przygotowanie i przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na zakup energii elektrycznej - Obniżenie kosztów związanych z zakupem energii elektrycznej	Urząd Gminy Wartkowie	2021	2024	19 391,00	4 797,00	4 797,00	0,00	0,00	9 594,00
1.3.1.3	Dostawa oleju opałowego na potrzeby gminy Wartkowie - Zaopatrzenie budynków komunalnych w energię ciepłą	Urząd Gminy Wartkowie	2021	2024	1 171 550,00	413 400,00	413 400,00	0,00	0,00	826 800,00
1.3.1.4	Dostawa gazu na potrzeby gminy Wartkowie - Zaopatrzenie budynków komunalnych w energię ciepłą	Urząd Gminy Wartkowie	2021	2023	706 890,00	412 000,00	0,00	0,00	0,00	412 000,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>30 594 717,93</b>	<b>6 888 000,00</b>	<b>8 083 455,00</b>	<b>4 200 000,00</b>	<b>4 950 000,00</b>	<b>24 121 455,00</b>
1.3.2.1	Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Wierzbowa z budową sieci wodociągowej tranzytowej Wierzbowa - Powodów Trzeci oraz Wierzbowa - Biała Góra - Poprawa jakości wody	Urząd Gminy Wartkowie	2020	2025	3 104 988,86	10 000,00	740 000,00	1 000 000,00	0,00	1 750 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa dróg gminnych i leśnych Chodów - Pełczyska - poprawa nawierzchni dróg gminnych	Urząd Gminy Wartkowie	2020	2023	4 731 028,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Klódnej - poprawa jakości wody	Urząd Gminy Wartkowie	2022	2026	3 100 000,00	100 000,00	0,00	1 000 000,00	2 000 000,00	3 100 000,00
1.3.2.4	Zwiększenie przepustowości oczyszczalni ścieków do Q śr.d. = 820 m3/dobę - Zwiększenie wydajności oczyszczalni	Urząd Gminy Wartkowie	2019	2025	2 108 701,07	100 000,00	943 455,00	1 000 000,00	0,00	2 043 455,00
1.3.2.5	Rozbudowa dróg obsługujących tereny inwestycyjne w miejscowości Pełczyska - Poprawa stanu dróg gminnych	Urząd Gminy Wartkowie	2021	2026	6 000 000,00	300 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	2 950 000,00	5 650 000,00
1.3.2.6	Zakup sprzętu na potrzeby utrzymania terenów zieleni na obszarze gminy Wartkowie - Utrzymanie terenów zieleni	Urząd Gminy Wartkowie	2022	2023	522 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.7	Projekt techniczny drogi Pełczyska- Borek - poprawa jakości dróg	Urząd Gminy Wartkowie	2022	2023	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.8	Projekt techniczny drogi Bronów - Bronówek - poprawa jakości dróg	Urząd Gminy Wartkowie	2022	2023	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.9	Budowa drogi gminnej Mrówna- Grabiszew - poprawa jakości dróg	Urząd Gminy Wartkowie	2021	2024	5 160 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.10	Modernizacja infrastruktury edukacyjnej Szkoły Podstawowej w Wartkowicach - Poprawa warunków nauki	Urząd Gminy Wartkowie	2021	2023	5 078 000,00	5 078 000,00	0,00	0,00	0,00	5 078 000,00
1.3.2.11	Zakup autobusu szkolnego - Bezpieczeństwo uczniów i ochrona środowiska	Urząd Gminy Wartkowie	2021	2024	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.12	Przepust - droga Biała Góra - poprawa bezpieczeństwa na drodze gminnej	Urząd Gminy Wartkowie	2021	2023	290 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00



## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wartkowiec na lata 2023 – 2027**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wartkowiec została opracowana na lata 2023 – 2027. Swym zakresem obejmuje oddzielnie dla każdego prognozowanego roku dochody bieżące, w tym dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych, z tytułu subwencji ogólnej, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałe dochody bieżące, w tym z podatku od nieruchomości. Ponadto WPF obejmuje dochody majątkowe, wydatki bieżące, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki na obsługę długu, wydatki majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.

### **1. Dochody bieżące – 29.626.018,00 zł**

Wielkości przyjęte w prognozie oszacowano na podstawie sprawozdań z wykonania dochodów bieżących za lata 2020-2021 oraz planu za III kwartały 2022 roku. Kwota dochodów na rok 2023 zgodna jest z wytycznymi zawartymi w piśmie Ministra Finansów Nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r. w sprawie planu subwencji z budżetu państwa, Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi Nr FB-I.3110.21.2022 z dnia 25 października 2022 roku oraz Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Łodzi Nr 3113.6.2022 z dnia 24 października 2022 roku, w których określone zostały kwoty dotacji celowych. W latach od 2023 do 2027 przyjęto systematyczny wzrost dochodów bieżących o około 10%.

### **2. Dochody majątkowe – 15.891.268,00 zł. ( w tym ref. dochodów -173.962,00 zł)**

Prognoza dochodów majątkowych wynika z podpisanych i planowanych do podpisania umów na następujące zadania inwestycyjne:

- 1) dotacja celowa z budżetu UE na zadanie pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej budynków mieszkalnych na terenie gminy Wartkowiec” – 128.262,00 zł;( refundacja);
- 2) Promesa – Rządowy Program Polski Ład – 15.717.306,00 zł. w tym :
  - a) poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Wartkowiec – 4.275.000,00 zł,
  - b) modernizacja infrastruktury edukacyjnej w SP Wartkowiec - 4.250.000,00 zł,
  - c) budowa Urzędu Gminy – 7.192.306,00 zł;
- 3) dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadanie pn. „ Rozwój infrastruktury rekreacyjnej w m. Biała Góra ” – 45.700,00 zł. ( refundacja).

### **3. Wydatki bieżące –27.568.464,00 zł.**

Wielkości przyjęte w prognozie oszacowano na podstawie sprawozdań z wykonania wydatków bieżących za lata 2019 – 2020 r. oraz planu za III kwartały 2021 roku., a także możliwości pokrycia wydatków bieżących dochodami bieżącymi (zgodnie z art. 242 ufp). Wydatki bieżące w latach 2022 – 2027 zwaloryzowano wskaźnikiem 103,30% z wyjątkiem nośników energii ( gaz, prąd ,olej opałowy), które mogą wzrosnąć od 80 do 150 % w stosunku do 2021 roku. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników, wzrosną o 10 %..

Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania pozostałe – 1.618.197,00 zł.

W wykazie przedsięwzięć ujęto zadania bieżące, których okres realizacji przewidziany jest na przełomie lat 2018 – 2024.

### **4. Spłata i obsługa długu**

W 2023 roku zaplanowano do spłaty raty pożyczek i kredytów długoterminowych w wysokości 130.174,00 zł

W latach 2023 – 2027 planuje się spłaty rat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek aż do ich całkowitej spłaty. Obsługa długu obejmuje prowizje i odsetki od zaciągniętych

i planowanych do zaciągnięcia kredytów lub pożyczek. W roku 2023 na obsługę długu zaplanowano 43.560,00 zł, w tym prowizja – 500,00 zł, odsetki – 43.060,00 zł.

5. Wydatki majątkowe – 20.318.648,00 zł.

Na rok 2023 planuje się wydatki majątkowe ujęte w wykazie przedsięwzięć oraz w wykazie zadań inwestycyjnych dołączonych do uchwały budżetowej na 2022 rok. W pozostałych latach wydatki majątkowe zaplanowano po sfinansowaniu wydatków bieżących i wydatków związanych z obsługą długu.

5.1. Wydatki majątkowe 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.) – 7.450.000,00 zł

.Budowa Urzędu Gminy Wartkowice w systemie zaprojektuj i wybuduj – 7.450.000,00 zł

5.2. Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe – 6.888.000,00 zł.

Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody Wierzbowa z budową sieci wodociągowej tranzytowej „Wierzbowa – Powodów Trzeci” oraz „Wierzbowa – Biała Góra” – 10.000,00 zł

Całkowity koszt zadania – 3.104.988,86 zł. Zadanie przewidziane do realizacji w latach 2020 – 2025 z udziałem środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi.

Rozbudowa dróg gminnych i leśnych Chodów – Pełczyska – 500.000,00 zł.

Zadanie przewidziane do realizacji w latach 2020-2023. Całkowity koszt- 4.731.028,00 zł.

Rozbudowa dróg obsługujących tereny inwestycyjne w miejscowości Pełczyska – 300.000,00 zł.

Zadanie przewidziane do realizacji w latach 2021-2025. Całkowity koszt wynosi 6.000.000,00 zł

Zwiększenie przepustowości oczyszczalni ścieków do Q śr.d. = 820 m<sup>3</sup>/dobę – 100.000,00 zł

Całkowity koszt zadania – 2.108.701,07 zł. do realizacji w latach 2019-2025 z udziałem środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi.

Przepust – droga Biała Góra – 250.000,00 zł.

Zadanie przewidziane do realizacji w latach 2021-2022. Całkowity koszt wynosi – 290.000,00 zł.

Projekt techniczny drogi Bronów – Bronówek – 100.000,00 zł

Zadanie przewidziane do realizacji w latach 2022-2023. Całkowity koszt wynosi – 150.000,00 zł.

Projekt techniczny drogi Pełczyska – Borek – 100.000,00 zł

Zadanie przewidziane do realizacji w latach 2022-2023. Całkowity koszt wynosi – 150.000,00 zł.

Modernizacja infrastruktury edukacyjnej w Szkole Podstawowej w Wartkowicach – 5.078.000,00 zł

Zadanie przewidziane do realizacji w latach 2022-2023. Całkowity koszt wynosi – 5.078.000,00 zł.

Zakup sprzętu na potrzeby utrzymania terenów zieleni na obszarze gminy Wartkowice- 350.000,00 zł

Zadanie przewidziane do realizacji w latach 2022-2023. Całkowity koszt wynosi – 522.000,00 zł.

6. Przychody budżetu – 2.500.000,00 zł.

W roku 2023 planuje się przychody budżetu w kwocie 2.500.000,00 zł, w tym:

- 1) 2.150.000,00 zł – kredyt komercyjny na pokrycie deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek;
- 2) 350.000,00 zł - pożyczka z WFOŚ i GW w Łodzi na pokrycie deficytu budżetu na realizację zadanie pn."Zakup sprzętu na potrzeby utrzymania terenów zieleni na obszarze gminy Wartkowice".

7. Rozchody budżetu – 130.174,00 zł.

W 2023 roku planuje się rozchody budżetu w wysokości ogółem 130.174,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów:

- 1) Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi – 130.174,00 zł, w tym:
  - a) 54.174,00 zł – Rewaloryzacja parku w Starym Gostkowie,

b) 76.000,00 zł - Zakup sprzętu-utrzymanie zieleni na obszarze Gminy Wartkowice .

8. Kwota długu – 2.704.344,85 zł.

Kwota długu przedstawia stan zadłużenia Gminy Wartkowice na koniec poszczególnych lat objętych prognozą (zadłużenie na koniec roku poprzedniego + przychody z kredytów i pożyczek – rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych = zadłużenie na koniec roku). Zadłużenie na koniec 2023 roku przewiduje się w wysokości 1.704.344,85 zł, w tym:

1) WFOŚiGW w Łodzi – 554.344,85 zł:

a) 446.000,00 zł ( sprzęt do utrzymania terenów zieleni),

b) 108.344,85 zł(rewaloryzacja parku),

c) 2.150.000,00 zł ( kredyt komercyjny)

9. Spełnienie wskaźników zadłużenia wynikających z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. z 2021 r. poz. 305)

Poszczególne lata	Ustawa o finansach publicznych (t.j. z 2017 r. poz. 2077)	
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze (art. 243 ust. 1) poz. 8.1 WPF	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań po wyłączeniach poz. 8.3 WPF
2023	0,68%	25,94%
2024	3,07%	23,74%
2025	2,62%	22,45%
2026	2,20%	21,12%
2027	1,54%	20,14%

10. Przeznaczenie nadwyżki zaplanowanej w poszczególnych latach:

W projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wartkowice w latach 2023 – 2027 zaplanowano nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłaty rat z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.