

**UCHWAŁA NR LXXXIII/454/2023  
RADY GMINY WARTKOWICE**

z dnia 20 grudnia 2023 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. Dz.U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 1688) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872 ) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wartkowie wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024 – 2028 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

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

**§ 3.** Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wartkowie na lata 2024 –2028 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 2023 roku traci moc uchwała Nr LXVII/368/2022 Rady Gminy Wartkowie z dnia 28 grudnia 2022 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 2024 r. i podlega ogłoszeniu.

**Przewodniczący Rady**

**Michał Kędzia**

**Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wartkowiec**

Wyszczególnienie		2024	2025	2026	2027 <sup>1)</sup>	2028
<b>1. Dochody ogółem<sup>x</sup></b>		42 848 764,16	70 623 550,79	40 387 104,00	44 426 108,00	48 868 303,00
1.1	Dochody bieżące <sup>x</sup> , z tego:	33 228 716,95	40 795 550,79	40 387 104,00	44 426 108,00	48 868 303,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 941 851,00	5 436 000,00	5 940 000,00	6 534 000,00	7 187 400,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	3 146 859,00	3 461 544,00	3 807 698,00	4 188 846,00	4 607 315,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 579 328,00	8 337 260,00	9 170 986,00	10 088 000,00	11 096 800,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x2)</sup>	4 408 658,00	4 849 523,00	5 334 475,00	5 867 922,00	6 454 715,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące <sup>3)</sup> , w tym:	13 152 020,95	18 711 223,79	16 133 945,00	17 747 340,00	19 522 073,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	7 506 200,00	8 632 130,00	9 495 343,00	10 444 877,00	11 893 365,00
1.2	Dochody majątkowe <sup>x</sup> , w tym:	9 620 047,21	29 828 000,00	0,00	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	9 620 047,21	29 828 000,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Wydatki ogółem<sup>x</sup></b>		45 401 041,00	69 739 302,63	39 550 504,00	43 746 108,00	48 158 303,00
2.1	Wydatki bieżące <sup>x</sup> , w tym:	30 466 041,00	32 476 799,63	37 550 504,00	43 746 108,00	48 158 303,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 351 022,00	16 886 000,00	18 574 600,00	20 432 060,00	22 475 266,00
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:	70 558,00	254 047,00	183 299,00	113 335,00	45 408,00
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>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<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:	14 935 000,00	37 262 503,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	14 935 000,00	37 262 503,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Wynik budżetu<sup>x</sup></b>		-2 552 276,84	884 248,16	836 600,00	680 000,00	710 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>4)</sup>	0,00	884 248,16	836 600,00	680 000,00	710 000,00
<b>4. Przychody budżetu<sup>x</sup></b>		2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	2 552 276,84	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>		197 723,16	884 248,16	836 600,00	680 000,00	710 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:	197 723,16	884 248,16	836 600,00	680 000,00	710 000,00
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 wyłączeń określonych w	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.

	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>		3 110 848,16	2 226 600,00	1 390 000,00	710 000,00	0,00
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>	2 762 675,95	8 318 751,16	2 836 600,00	680 000,00	710 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	2 762 675,95	8 318 751,16	2 836 600,00	680 000,00	710 000,00
<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>	0,93%	3,17%	2,91%	2,06%	1,78%
8.1_vROD_2023		0,01	0,03	0,00	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>	9,83%	23,85%	8,62%	2,06%	1,78%
		9,83%	x	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>	25,88%	22,67%	21,51%	18,90%	15,11%
8.3.1	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	25,88%	22,67%	21,51%	18,89%	15,10%

<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.

	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	0,00	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	612 497,21	0,00	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:	612 497,21	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	612 497,21	0,00	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 programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	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:	0,00	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:	14 013 400,00	34 801 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	413 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	13 600 000,00	34 801 000,00	2 000 000,00	0,00	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>	197 723,16	204 248,16	156 600,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	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>					
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.

## Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do							
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>54 595 696,70</b>	<b>14 013 400,00</b>	<b>34 801 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50 814 400,00</b>
1.a	- wydatki bieżące				1 584 950,00	413 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413 400,00
1.b	- wydatki majątkowe				53 010 746,70	13 600 000,00	34 801 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	50 401 000,00
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				0,00	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	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				54 595 696,70	14 013 400,00	34 801 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	50 814 400,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 584 950,00	413 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413 400,00
1.3.1.1	Dostawa oleju opałowego na potrzeby gminy Wartkowie - Zaopatrzenie budynków komunalnych w energię ciepłą	Urząd Gminy Wartkowie	2021	2024	1 584 950,00	413 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				53 010 746,70	13 600 000,00	34 801 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	50 401 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa tranzytowej sieci wodociągowej Wierzbowa-Powodów Trzeci-Biała Góra - poprawa jakości wody	Urząd Gminy Wartkowie	2020	2024	2 854 988,86	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Kłodnej - poprawa jakości wody	Urząd Gminy Wartkowie	2025	2026	3 100 000,00	0,00	1 100 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	3 100 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa drogi gminnej nr 111206E w miejscowości Pelczyska obsługującej tereny inwestycyjne - poprawa jakości dróg	WARTKOWICE	2021	2024	7 083 706,00	6 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 950 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi gminnej nr 111241E Mrówna-Grabiszew-Wólki - poprawa jakości dróg	Urząd Gminy Wartkowie	2021	2024	5 827 805,84	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.5	Projekt techniczny drogi Bronów - Bronówek - poprawa jakości dróg	Urząd Gminy Wartkowie	2022	2025	4 300 000,00	150 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 250 000,00
1.3.2.7	Przepust - droga Biała Góra - poprawa bezpieczeństwa na drodze gminnej	Urząd Gminy Wartkowie	2021	2025	290 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.8	Budowa modernizacja infrastruktury technicznej strefy przemysłowej w Starym Gostkowie - Poprawa przepustowości oczyszczalni	WARTKOWICE	2019	2025	29 554 246,00	0,00	29 351 000,00	0,00	0,00	0,00	29 351 000,00



## Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wartkowie na lata 2024-2028

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wartkowie została opracowana na lata 2024 – 2028. 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 –33.228.716,95 zł oszacowano na podstawie sprawozdań z wykonania dochodów bieżących za lata 2021-2022 oraz planu za III kwartały 2023 roku. Kwota dochodów na rok 2024 zgodna jest z wytycznymi zawartymi w piśmie Ministra Finansów Nr ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 r. w sprawie planu subwencji z budżetu państwa, Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi Nr FB-I.3110.17.2023 z dnia 25 października 2023 roku oraz Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Łodzi Nr 3113.14.2023 z dnia 24 października 2023 roku, w których określone zostały kwoty dotacji celowych. W latach od 2024 do 2028 przyjęto systematyczny wzrost dochodów bieżących o około 10%.

2. Dochody majątkowe – 9.620.047,21 zł.( w tym ref. dochodów -612.497,21 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. „Budowa Urzędu Gminy” – 612.497,21 zł;( refundacja)
- 2) środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – 980.000,00 zł w tym na :
  - a) wykonanie prac konserwatorskich i restauracyjnych w zabytkowym kościele pw. Świętych Apostołów Piotra i Pawła w Turze – 980.000,00 zł
- 3) Promesa – Rządowy Program Polski Ład – 8.027.550,00 zł. w tym :
  - a) rozbudowa tranzytowej sieci wodociągowej Wierzbowa -Powodów Trzeci – Biała Góra – 1.425.000,00 zł
  - b) rozbudowa drogi gminnej nr 111206E w m. Pełczyska obsługującej tereny inwestycyjne – 6.602.550,00 zł

3. Wydatki bieżące –30.466.041,00 zł.

Wielkości przyjęte w prognozie oszacowano na podstawie sprawozdań z wykonania wydatków bieżących za lata 2021-2022 r. oraz planu za III kwartały 2023 roku., a także możliwości pokrycia wydatków bieżących dochodami bieżącymi (zgodnie z art. 242 ufp). Wydatki bieżące w latach 2023 – 2028 zwaloryzowano wskaźnikiem 106,60 % z wyjątkiem nośników energii ( gaz, prąd ,olej opałowy). Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników, wzrosną o 12,30 %..

Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania pozostałe – 413.400,00 zł.

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

4. Spłata i obsługa długu

W 2024 roku zaplanowano do spłaty raty pożyczek i kredytów długoterminowych w wysokości 197.723,16 zł

W latach 2024 – 2028 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 2024 na obsługę długu zaplanowano 70.558,00zł, w tym prowizja – 500,00 zł, odsetki – 70.058,00 zł.

5. Wydatki majątkowe –14.935.000,00 zł.

Na rok 2024 planuje się wydatki majątkowe ujęte w wykazie przedsięwzięć oraz w wykazie zadań inwestycyjnych dołączonych do uchwały budżetowej na 2024 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 pozostałe – 13.600.000,00 zł.

Rozbudowa tranzytowej sieci wodociągowej Wierzbowa- Powodów Trzeci-Biała Góra – 1.500.000,00 zł:

( w tym środki z Rządowego Funduszu Polski Ład – 1.425.000,00 zł.)

Zadanie przewidziane do realizacji w latach -2020-2024 .Całkowity koszt.-2.854.988,86 zł

Rozbudowa drogi gminnej nr 111206 E w miejscowości Pełczyska obsługującej tereny inwestycyjne – 6.950.000,00 zł.

Zadanie przewidziane do realizacji w latach 2021-2025. Całkowity koszt wynosi 7.083.706,00 zł

Rozbudowa drogi gminnej nr 111241E Mrówna- Grabiszew -Wólki-5.000.000,00 zł

Zadanie przewidziane do realizacji w latach 2021-2024 . Całkowity koszt wynosi : 5.827.805,84 zł.

Projekt techniczny drogi Bronów – Bronówek – 150.000,00 zł

Zadanie przewidziane do realizacji w latach 2022-2024. Całkowity koszt wynosi – 4.250.000,00 zł.

6. Przychody budżetu – 2.750.000,00 zł.

W roku 2024 planuje się przychody budżetu w kwocie 2.750.000,00 zł, w tym:

a) kredyt komercyjny -2.750.000,00 zł.

7. Kwota długu –3.110.848,16 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 2024 roku przewiduje się w wysokości 3.110.848,16, w tym:

1) WFOŚ i GW w Łodzi – 360.848,16 zł:

a) 306.675,00 zł ( sprzęt do utrzymania terenów zieleni),

b) 54.173,16 zł(rewaloryzacja parku),

2) 2.750.000,00 zł ( kredyt komercyjny)

8. 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
2024	0,93%	25,88%
2025	3,57%	22,67 %
2026	2,91%	20,11%
2027	2,06%	17,50 %
2028	1,78%	13,71 %

9. Przeznaczenie nadwyżki zaplanowanej w poszczególnych latach:

W projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wartkowice w latach 2024 – 2028 zaplanowano nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłaty rat z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.