

ZARZĄDZENIE NR *140*/2023

BURMISTRZA MIASTA I GMINY WĄCHOCK

z dnia*14. listopada*..... 2023 r.

w sprawie **projektu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2036.**

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) **zarządzam, co następuje:**

§ 1

Ustalam projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąchock na lata 2024-2036 stanowiący załącznik Nr 1 do zarządzenia.

§ 2

Projekt przedkłada się Radzie Miejskiej w Wąchocku oraz w formie dokumentu elektronicznego Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

mgr Jarosław Samek

SKARBNIK GMINY

mgr Beata Franczyk

Uzasadnienie do Zarządzenia nr ¹⁴⁰...../2023 z dnia 14.11.2023r.

Stosownie do art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. z 2023 r. Dz. U. 1270 z późn.zm.) Burmistrz sporządza projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany wraz z projektem uchwały budżetowej, tj. w terminie do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy

BURMISTRZ

mgr Jarosław Samel

SKARBNIK GMINY

mgr Beata Franczyk

PROJEKT

Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Wąchocku
z dnia..... roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąchock na lata 2024-2036

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 ze.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.)

Rada Miejska u c h w a l a, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wąchock na lata 2024-2036 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć gminy, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąchock na lata 2024-2036 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Wąchock do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt. 1 i 2.
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, nie powodujących zmiany wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt.1 ustawy o zasadach realizacji programów.
- 5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 5

Traci moc Uchwała nr LIV/300/2022 Rady Miejskiej w Wąchocku z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąchock na lata 2023-2034 (z późn. zm.).

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Wąchock.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

(gdy WPF będzie uchwalony do 31 grudnia 2023 roku)

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

(gdy WPF będzie uchwalony po 1 stycznia 2024 roku)

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

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:					
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x-3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2024	37 414 992,00	33 266 202,00	6 377 437,00	458 571,00	12 044 222,00	8 118 415,00	6 269 557,00	3 620 239,00		70 000,00	3 450 000,00		
2025	42 519 855,00	32 799 855,00	6 536 873,00	500 000,00	12 405 549,00	6 226 922,00	7 130 511,00	4 163 275,00		700 000,00	9 020 000,00		
2026	43 367 137,00	34 347 137,00	6 700 295,00	500 000,00	12 777 715,00	6 258 057,00	8 111 070,00	4 787 766,00		0,00	9 020 000,00		
2027	35 334 818,00	35 334 818,00	6 867 802,00	500 000,00	13 161 046,00	6 289 347,00	8 516 623,00	5 027 154,00		0,00	0,00		
2028	36 358 622,00	36 358 622,00	7 039 497,00	500 000,00	13 555 877,00	6 320 794,00	8 942 454,00	5 278 512,00		0,00	0,00		
2029	37 420 012,00	37 420 012,00	7 215 484,00	500 000,00	13 962 553,00	6 352 398,00	9 389 577,00	5 542 438,00		0,00	0,00		
2030	38 520 517,00	38 520 517,00	7 395 871,00	500 000,00	14 381 430,00	6 384 160,00	9 859 056,00	5 819 560,00		0,00	0,00		
2031	38 520 517,00	38 520 517,00	7 395 871,00	500 000,00	14 381 430,00	6 384 160,00	9 859 056,00	5 819 560,00		0,00	0,00		
2032	38 520 517,00	38 520 517,00	7 395 871,00	500 000,00	14 381 430,00	6 384 160,00	9 859 056,00	5 819 560,00		0,00	0,00		
2033	38 520 517,00	38 520 517,00	7 395 871,00	500 000,00	14 381 430,00	6 384 160,00	9 859 056,00	5 819 560,00		0,00	0,00		
2034	38 520 517,00	38 520 517,00	7 395 871,00	500 000,00	14 381 430,00	6 384 160,00	9 859 056,00	5 819 560,00		0,00	0,00		
2035	38 520 517,00	38 520 517,00	7 395 871,00	500 000,00	14 381 430,00	6 384 160,00	9 859 056,00	5 819 560,00		0,00	0,00		
2036	38 520 517,00	38 520 517,00	7 395 871,00	500 000,00	14 381 430,00	6 384 160,00	9 859 056,00	5 819 560,00		0,00	0,00		

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

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

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

Lp	Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
		w tym:											w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: 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		
2024	40 337 311,00	34 538 202,00	16 732 522,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	5 799 109,00	5 799 109,00	1 490 000,00		
2025	46 181 809,00	32 183 202,00	16 816 185,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	13 998 607,00	13 998 607,00	2 250 000,00		
2026	42 267 137,00	32 505 034,00	16 900 266,00	0,00	0,00	915 000,00	0,00	0,00	0,00	9 762 103,00	9 762 103,00	0,00		
2027	34 174 818,00	32 830 084,00	16 984 767,00	0,00	0,00	837 000,00	0,00	0,00	0,00	1 344 734,00	1 344 734,00	0,00		
2028	35 060 091,00	33 158 385,00	17 069 691,00	0,00	0,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	1 901 706,00	1 901 706,00	0,00		
2029	36 185 012,00	33 489 989,00	17 155 039,00	0,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	2 695 043,00	2 695 043,00	0,00		
2030	37 295 517,00	33 824 869,00	17 240 814,00	0,00	0,00	582 000,00	0,00	0,00	0,00	3 470 648,00	3 470 648,00	0,00		
2031	37 765 517,00	34 163 118,00	17 327 016,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	3 602 399,00	3 602 399,00	0,00		
2032	37 260 517,00	34 504 749,00	17 413 653,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	2 755 768,00	2 755 768,00	0,00		
2033	37 304 379,00	34 849 796,00	17 500 721,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	2 454 583,00	2 454 583,00	0,00		
2034	37 196 060,00	35 198 294,00	17 588 225,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	1 997 766,00	1 997 766,00	0,00		
2035	36 794 517,00	35 550 277,00	17 676 166,00	0,00	0,00	187 000,00	0,00	0,00	0,00	1 244 240,00	1 244 240,00	0,00		
2036	36 887 436,00	35 905 780,00	17 764 547,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	981 656,00	981 656,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	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:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			3.1	4		4.1	4.1.1		4.2	4.2.1
Lp			3					4.2					
2024	-2 922 319,00	0,00		3 342 319,00	1 616 708,00	1 196 708,00	0,00	0,00	0,00	1 725 611,00	1 725 611,00	0,00	0,00
2025	-3 661 954,00	0,00		4 444 650,00	4 444 650,00	3 661 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 100 000,00	1 100 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 160 000,00	1 160 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 298 531,00	1 298 531,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 235 000,00	1 235 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 225 000,00	1 225 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	755 000,00	755 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 260 000,00	1 260 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 216 138,00	1 216 138,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 324 457,00	1 324 457,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 726 000,00	1 726 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 633 081,00	1 633 081,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga objaśnienia w 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:				5	z tego:				
	44	w tym:		4.5		4.1	4.5.1	w tym:		5.1.1.2
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x					Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	
Lp	44	4.1	4.5.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	782 696,00	782 696,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 298 531,00	1 298 531,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 235 000,00	1 235 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 225 000,00	1 225 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	755 000,00	755 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 216 138,00	1 216 138,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 324 457,00	1 324 457,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 726 000,00	1 726 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 633 081,00	1 633 081,00	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:										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:											
	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*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu, x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 270 000,00	455 611,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	616 653,00	616 653,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 842 103,00	1 842 103,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 504 734,00	2 504 734,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 237,00	3 200 237,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 930 043,00	3 930 043,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 695 648,00	4 695 648,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 357 399,00	4 357 399,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 015 768,00	4 015 768,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 670 721,00	3 670 721,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 322 223,00	3 322 223,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 970 240,00	2 970 240,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 614 737,00	2 614 737,00

b) 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.

		Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków wspólnotorzonego 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
Wyszczególnienie								
2024	4,53%	-2,19%	-1,91%	14,78%	14,78%	TAK	TAK	
2025	5,65%	5,03%	x	12,45%	12,45%	TAK	TAK	
2026	7,17%	9,82%	x	10,15%	10,15%	TAK	TAK	
2027	6,88%	11,51%	x	9,44%	9,44%	TAK	TAK	
2028	6,79%	13,12%	x	8,61%	8,61%	TAK	TAK	
2029	6,10%	14,77%	x	7,53%	7,53%	TAK	TAK	
2030	5,62%	16,42%	x	6,73%	6,73%	TAK	TAK	
2031	3,94%	15,15%	x	9,78%	9,78%	TAK	TAK	
2032	5,29%	13,87%	x	12,26%	12,26%	TAK	TAK	
2033	4,87%	12,51%	x	13,52%	13,52%	TAK	TAK	
2034	5,02%	11,24%	x	13,91%	13,91%	TAK	TAK	
2035	5,95%	9,82%	x	13,87%	13,87%	TAK	TAK	
2036	5,32%	8,37%	x	13,40%	13,40%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	w tym:			w tym:			w tym:		
	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
	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2024	0,00	0,00	0,00	626 790,00	626 790,00	626 790,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	9.4	w tym:		10.1	z tego:			10.2	10.3	10.4	10.5
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		W tym:	bieżące	majątkowe				
2024	1 273 675,00	1 273 675,00	626 790,00	3 755 695,00	4 586,00	3 751 109,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	13 830 000,00	0,00	13 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	9 020 000,00	0,00	9 020 000,00	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	0,00
2028	0,00	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	0,00
2030	0,00	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	0,00
2032	0,00	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	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
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	w tym:	
												w tym:	
												Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x
2024	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	782 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 283 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	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. Automatycznie 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				28 319 136,00	13 830 000,00	13 830 000,00	9 020 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				4 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 314 550,00	13 830 000,00	13 830 000,00	9 020 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				1 273 675,00	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				1 273 675,00	737 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Kompleksowa poprawa infrastruktury przedszkolnej na terenie Miasta i Gminy Wąchock - Poprawa warunków nauki i zaplecza sportowego	URZĄD MIASTA I GMINY W WĄCHOCKU	2023	2024	1 273 675,00	737 401,00	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				27 045 461,00	3 018 294,00	13 830 000,00	9 020 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 586,00	4 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	/Opracowanie Strategii Terytorialnej Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Miasta Północy oraz Planu Zrównowazonej Mobilności Miejskiej Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Miasta Północy - Wspieranie rozwoju i współdziałania gmin w ramach Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Miasta Północy	Urząd Miasta i Gminy w Wąchocku	2021	2024	4 586,00	4 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 040 875,00	3 013 708,00	13 830 000,00	9 020 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	/Budowa (przebudowa) drogi gminnej ul. Ogrodowej w Wąchocku - dokumentacja projektowa - Poprawa stanu infrastruktury transportowej	URZĄD MIASTA I GMINY W WĄCHOCKU	2023	2024	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	/Rozbudowa drogi powiatowej nr 1763T (0573T) obejmująca zaprojektowanie (aktualizację dokumentacji) i realizację zadania pn "Przebudowa drogi powiatowej nr 0573T Majków - Marcinków - Wąchock" - pomoc finansowa - Poprawa stanu infrastruktury transportowej	URZĄD MIASTA I GMINY W WĄCHOCKU	2023	2025	2 250 000,00	0,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Ślaziak turystyki postindustrialnej "Żelazne doliny" - dokumentacja projektowa - Rozwój turystyki	URZĄD MIASTA I GMINY W WĄCHOCKU	2023	2024	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	/Budowa ścieżek rowerowych wokół zbiornika wodnego wraz z modernizacją jazu w miejscowości Wąchock" - Zwiększenie atrakcyjności turystycznej miejscowości	Urząd Miasta i Gminy w Wąchocku	2021	2024	3 761 175,00	2 613 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	/Budowa Centrum Administracyjnego w Gminie Wąchock/ - Poprawa bazy administracyjnej gminy	Urząd Miasta i Gminy w Wąchocku	2022	2026	11 129 700,00	0,00	6 105 000,00	4 995 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja placówek edukacyjnych na terenie Gminy Wąchock - Poprawa warunków nauki i zaplecza sportowego	URZĄD MIASTA I GMINY W WĄCHOCKU	2024	2026	9 600 000,00	100 000,00	5 475 000,00	4 025 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	21 685 138,00
1.a	4 586,00
1.b	21 680 552,00
1.1	737 401,00
1.1.1	0,00
1.1.2	737 401,00
1.1.2.1	737 401,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	20 947 737,00
1.3.1	4 586,00
1.3.1.1	4 586,00
1.3.2	20 943 151,00
1.3.2.1	1 108,00
1.3.2.2	0,00
1.3.2.3	200 000,00
1.3.2.4	42 043,00
1.3.2.5	11 100 000,00
1.3.2.6	9 600 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąchock na lata 2024 – 2036

Uwagi ogólne

W Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy przyjęto dochody i wydatki na 2024 rok w oparciu o dane wynikające z planu budżetu gminy na ten rok oraz wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2024 – 2036.

Dochody

Plan dochodów bieżących ustalono z wyszczególnieniem dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, prawnych, podatków i opłat (w tym podatek od nieruchomości), subwencji ogólnej oraz dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. Pozostałe dochody ujęto na podstawie aktów prawnych, w tym ustalone w oparciu o informacje z Ministerstwa Finansów, Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, deklaracje podatkowe, akty prawa miejscowego, z uwzględnieniem analizy wykonania poszczególnych dochodów za lata poprzednie. Na lata 2024-2030 dla poszczególnych rodzajów dochodów ustalono indywidualne wskaźniki wzrostu. Zakłada się wzrosty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o wskaźnik 2,5% rocznie oraz subwencji ogólnej o stały wskaźnik 3% rocznie. Wzrost podatków od nieruchomości w latach 2025-2026 o 15%, w latach 2027- 2030 o 5% oraz pozostałych podatków i opłat lokalnych w latach 2025-2026 o 12%, w latach 2027-2030 o 5%. Przyjęto również stały wskaźnik wzrostu dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w wysokości 0,5% w stosunku do roku poprzedniego. W roku 2024 została zaplanowana dotacja na remont bieżący drogi gminnej w związku z powyższym skorygowano planowane dochody z tytułu dotacji w 2025r. W latach 2031 - 2036 przyjmuje się stałe kwoty dochodów.

Jednocześnie zwiększony zostanie nacisk na windykację należności podatków i opłat.

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku na rok 20254 na podstawie danych uzyskanych z referatu ds. gospodarki komunalnej natomiast w 2025 roku planuje się sprzedaż budynku po Samorządowym Zakładzie Opieki Zdrowotnej. Planuje się również dochody majątkowe w latach 2024-2026 z Rządowego Funduszu Polski

Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego oraz z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.

Wydatki

W roku 2024 wydatki bieżące ujęto w budżecie w wyniku szczegółowej analizy wykonania za lata ubiegłe oraz informacji Ministerstwa Finansów i Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach. Planuje się, że wydatki bieżące wzrosną o 1% w stosunku do roku 2024 skorygowane o zaplanowane wydatki na remont drogi gminnej ul. Tysiąclecia w Wąchock w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – założono, że wynagrodzenia z pochodnymi w latach 2025 - 2036 wzrosną o stały wskaźnik 0,5%, uwzględniając wzrost dodatków stażowych, wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz zakładając, że utrzymane zostaną ustawowe obowiązki gminy wobec nauczycieli (w tym: wypłata dodatków uzupełniających).

Wydatki majątkowe na rok 2024 zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz na zadania roczne, wynikające np. z realizacji zadań w ramach funduszu sołeckiego. Planuje się wydatki majątkowe związane m.in. z przebudową dróg gminnych, budową oświetlenia ulicznego, budową ścieżek rowerowych wokół zbiornika wodnego wraz z modernizacją jazu, budową Centrum Administracyjnego w gminie, modernizacją placówek oświatowych oraz realizacją innych inwestycji rocznych, niezbędnych do utrzymania i poprawy stanu infrastruktury technicznej.

W roku 2025 zaplanowano pomoc finansową dla Powiatu Starachowickiego na realizację zadania pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 0573T Majków-Marcinków-Wąchock" w kwocie 2 250 000 zł.

Ustala się, że wydatki na zadania niewymienione w wykazie wieloletnich przedsięwzięć stanowiących część Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąchock na lata 2024 – 2036, stanowią wydatki niezbędne do zapewnienia ciągłości działania jednostki (tj. dowóz uczniów, oświetlenie uliczne, odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych, zimowe utrzymanie dróg, okresowe przeglądy i inne).

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów zaciągniętych do roku 2023 włącznie (warunki z umów kredytowych) i przewidzianych do zaciągnięcia w latach 2024 i 2025.

Nie przewiduje się udzielania poręczeń i gwarancji, stąd nie planuje się wydatków z tego tytułu.

Przychody

Planuje się, że gmina osiągnie przychody w roku 2024 w kwocie 3 342 319 zł. w tym:

- 1 616 708 zł. kredyt bankowy (na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 1 196 708 zł. i na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 420 000 zł.),

- 1 725 611 zł. wolne środki (określone w art. 217 ust.2 pkt 6 u.f.p) - na pokrycie deficytu budżetu,

Na dzień 30.09.2023 gmina posiada wykonane środki, o których mowa w art. 217 pkt 6 ufp tzw. „wolne środki” w wysokości 6 950 930,90 zł. Przewidywane wykorzystanie w/w środków na dzień 31.12.2023r. wyniesie 4 714 000 zł. W związku z powyższym planuje się wykorzystanie tych środków w wysokości 1 725 611 zł. w roku 2024 na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu.

Planuje się, że gmina w roku 2024 zaciągnie kredyt w wysokości 1 616 708 zł. oraz w roku 2025 w kwocie 4 444 650 zł. na pokrycie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Rozchody

Spłatę długu w poszczególnych latach zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów wynikających z zawartych umów oraz hipotetycznych rat kredytu przewidzianego do zaciągnięcia w roku 2024 i 2025.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody” a pozycją „Wydatki”. Planuje się, że w roku 2024 i 2025 wynik budżetu będzie ujemny, a od roku 2026 dodatni.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Deficyt w roku 2024 sfinansowany będzie przychodami z kredytów w wysokości 1 196 708 zł., oraz tzw. „wolnych środków” (określone w art. 217 ust.2 pkt 6 u.f.p) w wysokości 1 725 611 zł.

Deficyt w roku 2025 sfinansowany będzie przychodami pochodzącymi z kredytu.

Planowana nadwyżka budżetowa w latach następnych 2026-2036 przeznaczona będzie na spłatę wcześniej zaciągniętego długu z tytułu kredytów.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Przyjmuje się, że spłata długu w roku 2024 i 2025 będzie finansowana z kredytu.

W następnych latach spłat kredytów dokonywać się będzie z nadwyżki budżetowej.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych kształtuje się w latach 2024 - 2036 pozytywnie.

Uzasadnienie

Stosownie do art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.) organ stanowiący ma obowiązek podjąć uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany w terminie nie późniejszym, niż uchwałę budżetową, jak również nie może uchylić obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, jednocześnie nie podejmując nowej uchwały w tej sprawie.