

**ZARZĄDZENIE NR 273/2022**  
**WÓJTA GMINY WIERZBNO**

z dnia 09 listopada 2022r.

w sprawie **projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzbno na lata 2023 – 2032.**

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2022r., poz. 1634 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

**§ 1**

Projekt uchwały Rady Gminy Wierzbno w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzbno na lata 2023 - 2032, przedkładam:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół Zamiejskowy w Siedlcach – celem zaopiniowania.
2. Radzie Gminy Wierzbno.

**§ 2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**Projekt**

**Uchwała Nr  
Rady Gminy Wierzbno  
z dnia**

***w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzbno na lata 2023 – 2032.***

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2022r., poz. 1634 z późn. zm.) **Rada Gminy Wierzbno** uchwała, co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wierzbno na lata 2023 - 2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i załącznikiem nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF.

§ 2

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
2. Upoważnia się Wójta Gminy do 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 na łączną kwotę do 1 000.000,00 zł.

§ 3

Traci moc Uchwała Nr XXXVI/207/2021 z 30 grudnia 2021r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2032 ze zmianami.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 273/2022  
z dnia 2022-11-09

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	34 613 011,00	13 081 681,00	1 485 801,00	25 885,00	4 039 826,00	3 850 143,00	3 680 026,00	1 200 000,00	21 531 330,00	0,00	21 531 330,00	
2024	18 937 136,00	14 937 136,00	1 557 119,00	26 662,00	4 464 402,00	3 965 648,00	4 923 305,00	1 529 830,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	
2025	18 453 459,00	16 453 459,00	1 611 618,00	27 995,00	4 598 334,00	4 084 617,00	6 130 895,00	1 606 321,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2026	17 808 272,00	17 808 272,00	1 651 908,00	29 395,00	4 736 284,00	4 207 155,00	7 183 530,00	1 686 638,00	0,00	0,00	0,00	
2027	19 589 099,00	19 589 099,00	1 693 206,00	30 865,00	4 878 373,00	4 333 370,00	4 492 897,00	1 770 969,00	0,00	0,00	0,00	
2028	21 548 008,00	21 548 008,00	1 735 536,00	32 408,00	5 024 724,00	4 463 371,00	4 558 530,00	1 859 518,00	0,00	0,00	0,00	
2029	23 702 808,00	23 702 808,00	1 778 924,00	34 028,00	5 175 466,00	4 597 272,00	4 695 286,00	1 952 494,00	0,00	0,00	0,00	
2030	26 073 089,00	26 073 089,00	1 823 397,00	35 729,00	5 330 730,00	4 735 190,00	4 836 145,00	2 050 118,00	0,00	0,00	0,00	
2031	25 680 405,00	25 680 405,00	1 868 982,00	37 515,00	5 790 652,00	4 877 246,00	4 981 229,00	2 152 624,00	0,00	0,00	0,00	
2032	28 248 438,00	28 248 438,00	1 915 707,00	39 391,00	5 655 371,00	5 023 563,00	5 130 668,00	2 260 255,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	36 340 334,00	12 485 394,00	5 382 670,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	23 854 940,00	23 854 940,00	0,00
2024	18 563 949,00	14 344 393,00	5 436 496,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 219 556,00	4 219 556,00	0,00
2025	18 080 277,00	15 080 277,00	5 490 863,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2026	17 435 090,00	17 435 090,00	5 545 770,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	19 215 917,00	19 215 917,00	5 601 228,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	21 174 826,00	21 174 826,00	5 657 240,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	23 329 626,00	23 329 626,00	5 713 813,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	25 699 907,00	25 699 907,00	5 770 950,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	25 307 223,00	25 307 223,00	5 944 079,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	27 916 038,00	27 916 038,00	6 122 401,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-1 727 323,00	0,00	1 890 455,00	1 890 455,00	1 727 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	373 187,00	373 187,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	332 400,00	332 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	163 132,00	163 132,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	373 187,00	373 187,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	373 182,00	373 182,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	332 400,00	332 400,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 317 861,00	0,00	596 287,00	596 287,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 944 674,00	0,00	592 743,00	592 743,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 571 492,00	0,00	1 373 182,00	1 373 182,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 198 310,00	0,00	373 182,00	373 182,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 825 128,00	0,00	373 182,00	373 182,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 451 946,00	0,00	373 182,00	373 182,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 078 764,00	0,00	373 182,00	373 182,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	705 582,00	0,00	373 182,00	373 182,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	332 400,00	0,00	373 182,00	373 182,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	332 400,00	332 400,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	2,85%	7,54%	7,54%	10,66%	10,87%	TAK	TAK
2024	4,31%	6,31%	6,31%	10,52%	10,72%	TAK	TAK
2025	3,83%	11,91%	x	9,81%	10,01%	TAK	TAK
2026	3,48%	3,48%	x	9,87%	10,07%	TAK	TAK
2027	3,10%	3,10%	x	9,09%	9,30%	TAK	TAK
2028	2,65%	2,65%	x	7,55%	7,76%	TAK	TAK
2029	2,37%	2,37%	x	3,81%	4,01%	TAK	TAK
2030	2,08%	2,08%	x	5,34%	5,34%	TAK	TAK
2031	2,08%	2,08%	x	4,56%	4,56%	TAK	TAK
2032	1,65%	1,65%	x	3,95%	3,95%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	0,00	0,00	0,00	24 054 940,00	200 000,00	23 854 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 219 556,00	0,00	4 219 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
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	
2023	163 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	163 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	163 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	163 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	163 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	163 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	163 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	163 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	163 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	40 783,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 273/2022  
z dnia 2022-11-09

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 471 833,00	24 054 940,00	4 219 556,00	28 274 496,00
1.a	- wydatki bieżące				300 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 171 833,00	23 854 940,00	4 219 556,00	28 074 496,00
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.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				29 471 833,00	24 054 940,00	4 219 556,00	28 274 496,00
1.3.1	- wydatki bieżące				300 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
1.3.1.1	Dystrybucja węgla - zaopatrzenie mieszkańców w węgiel	Urząd Gminy	2022	2023	300 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 171 833,00	23 854 940,00	4 219 556,00	28 074 496,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej na terenie gminy Wierzbnio w miejscowościach Janówek, Wyględówek, Nadzieja, Ossówno, Brzeźnik, Rąbież - zaopatrzenie mieszkańców w wodę	Urząd Gminy	2021	2024	7 643 417,00	3 248 094,00	4 219 556,00	7 467 650,00
1.3.2.2	Termomodernizacja budynków szkół podstawowych w miejscowościach Wierzbnio i Krypy - poprawa warunków funkcjonowania szkół	Urząd Gminy	2020	2023	9 561 416,00	8 856 846,00	0,00	8 856 846,00
1.3.2.3	Cyfrowa Gmina - poprawa jakości pracy w administracji	Urząd Gminy	2022	2023	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
1.3.2.4	Poprawa efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy Wierzbnio - Poprawa efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy	Urząd Gminy	2022	2023	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00
1.3.2.5	Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Wierzbnio - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy	2022	2023	9 650 000,00	9 550 000,00	0,00	9 550 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej nr 420904W w miejscowości Świdno wraz z obiektem mostowym (ZRID) - poprawa jakości dróg	Urząd Gminy	2021	2023	317 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzbno na lata 2023 - 2032**

### W zakresie Załącznika Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wierzbno - część tabelaryczna

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wierzbno, zwana dalej WPF, została opracowana na okres 10 lat, zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, oraz w związku ze spłatą kwoty długu do 2032 r., stanowiącą część WPF, tj. na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

WPF przedstawia perspektywę finansową, możliwości inwestycyjne i ocenę zdolności kredytowej Gminy Wierzbno w latach przyszłych, na podstawie planowanych wielkości dochodów i wydatków budżetu Gminy Wierzbno oraz prognozy długu.

Zgodnie z art. 226 wymienionej wyżej ustawy, WPF określa dla każdego roku budżetowego:

1. dochody bieżące oraz wydatki bieżące , w tym na obsługę długu,
2. dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe,
3. wynik budżetu,
4. przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu,
5. przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
6. kwotę długu gminy oraz sposób sfinansowania jego spłaty,
7. relacje, o których mowa w ww. ustawie, w art. 242 - 244, w tym informacje o stopniu nie zachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a, ust. 4 i ust. 8 oraz art. 240b,
8. kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

WPF na lata 2023 - 2032 sporządzono w oparciu o:

1. wytyczne Ministerstwa Finansów, dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych,
2. dane historyczne wynikające z realizacji dochodów i wydatków Gminy Wierzbno.

Podstawą opracowania WPF Gminy Wierzbno na 2023 rok i na lata kolejne, były informacje zawarte w sprawozdaniach z wykonania planu dochodów budżetowych i planu wydatków budżetowych za minione lata oraz przewidywane wykonanie za 2022 rok.

Dochody na 2023 rok z tytułu dotacji, części oświatowej subwencji ogólnej, części wyrównawczej subwencji ogólnej, udziału we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych, zaplanowano w oparciu o dane Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie oraz dane Ministra Finansów.

Wartości przyjęte w WPF na 2023 rok, zgodne są z wartościami przyjętymi do budżetu Gminy Wierzbno na 2023 rok.

Zasadą przy opracowaniu WPF była ocena realnych potrzeb jednostek organizacyjnych Gminy Wierzbno, wykonujących zadania gminy.

Z przedłożonej WPF wynika, iż w 2023 roku wystąpił deficyt budżetowy. Plan po stronie dochodów określono na kwotę 34 613 011,00 zł, a plan po stronie wydatków ustalono na kwotę 36 340 334,00zł, wynik budżetu stanowi deficyt w wysokości 1 727 323,00zł.

Występujący deficyt zaplanowano sfinansować z przychodów z kredytu w wysokości 1 727 323,00zł.

W latach 2024 - 2032 zaplanowano wzrost dochodów i wydatków budżetowych, uwzględniając prognozę nowej infrastruktury w Gminie Wierzbno i wzrost wpływów środków zewnętrznych.

W latach 2024 - 2032 planowane dochody budżetowe równoważą planowane wydatki budżetowe oraz rozchody budżetu na spłatę zobowiązań, z tytułu zaciągniętego zobowiązania, którego spłatę zaplanowano w latach 2023 - 2032.

WPF w 2023 roku i w kolejnych latach spełniono wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ww. ustawy, obliczony w oparciu o plan za 3 kwartały roku poprzedzającego rok budżetowy oraz w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok



budżetowy.

Informacje dotyczące zadłużenia Gminy Wierzbno:

Gmina Wierzbno na dzień 31.12.2022r. – zadłużenie w wysokości 1 590 538,00 zł.

Załącznik Nr 2 Przedsięwzięcia:

Wykaz przedsięwzięć do WPF, stanowi odrębne informacje dla każdego przedsięwzięcia, zawierający nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za wykonanie przedsięwzięcia, okres realizacji przedsięwzięcia, łączną kwotę nakładów finansowych oraz limity wydatków i zobowiązań w poszczególnych latach objętych prognozą.

W załączniku **Przedsięwzięcia:**

- wydatki bieżące w 2023r. - 200 000,00 zł, w tym:

1.3.1.1. dystrybucja węgla limit wydatków na 2023 r. wynosi 200 000,00 zł,

- wydatki majątkowe w 2023r. - 23 854 940,00 zł, w tym:

1.3.2.1. „Budowa sieci wodociągowej na terenie gminy Wierzbno w miejscowościach Janówek, Wyględówek, Nadzieja, Ossówno, Brzeźnik, Rąbież” – limity wydatków przewidziane na 2023 r. – 3 248 094,00 zł oraz na 2024 r. – 4 219 556,00 zł;

1.3.2.2. „Termomodernizacja budynków szkół podstawowych w miejscowościach Wierzbno i Krypy” – limit wydatków w 2023 r. – 8 856 846,00 zł;

1.3.2.3. „Cyfrowa Gmina” – limit wydatków w 2023 r. 100 000,00 zł,

1.3.2.4. – „Poprawa efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy Wierzbno” – limit wydatków na 2023 r. – 1 900 000,00 zł;

1.3.2.5. – „Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Wierzbno” – limit wydatków na 2023 r. – 9 550 000,00 zł;

1.3.2.6. – „Przebudowa drogi gminnej nr 420904W w miejscowości Świdno wraz z obiektem mostowym (ZRID)”- limit wydatków na 2023 r. – 200 000,00 zł.