

**Uchwała Nr
Rady Gminy Wolanów
z dnia**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wolanów na lata 2024-2033

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.) **Rada Gminy Wolanów uchwala, co następuje:**

§ 1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wolanów na lata 2024-2034 zgodnie z **Załącznikiem Nr 1** do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć WPF zgodnie z **Załącznikiem nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:
 - a/ związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku nr 2,
 - b/ z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3.

Traci moc Uchwała Nr LIII/367/2022 Rady Gminy Wolanów z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wolanów na lata 2023-2033.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie 101/2023
z dnia 2023-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	59 673 164,49	47 500 564,91	8 845 941,00	224 616,00	19 936 970,00	7 617 791,91	10 875 246,00	3 837 615,00	12 172 599,58	0,00	12 172 499,58
2025	48 120 000,00	38 906 450,00	6 558 737,00	278 518,00	16 293 621,00	5 969 928,00	9 805 646,00	4 162 423,00	9 213 550,00	0,00	9 213 550,00
2026	39 971 500,00	38 971 500,00	6 600 000,00	300 000,00	16 293 621,00	6 027 879,00	9 750 000,00	4 162 423,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2027	40 121 500,00	39 121 500,00	6 600 000,00	300 000,00	16 293 621,00	6 027 879,00	9 900 000,00	4 162 423,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2028	40 171 500,00	39 171 500,00	6 600 000,00	300 000,00	16 293 621,00	6 027 879,00	9 950 000,00	4 162 423,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2029	40 305 000,00	39 450 000,00	6 600 000,00	300 000,00	16 293 621,00	6 027 879,00	10 128 500,00	4 162 423,00	855 000,00	0,00	855 000,00
2030	40 406 250,00	39 200 000,00	6 600 000,00	300 000,00	16 293 621,00	6 027 879,00	9 978 500,00	4 162 423,00	1 206 250,00	0,00	1 206 250,00
2031	40 272 750,00	39 271 500,00	6 671 500,00	300 000,00	16 293 621,00	6 027 879,00	9 978 500,00	4 162 423,00	1 001 250,00	0,00	1 001 250,00
2032	40 279 750,00	39 424 750,00	6 671 500,00	320 000,00	16 293 621,00	6 027 879,00	9 978 500,00	4 162 423,00	855 000,00	0,00	855 000,00
2033	40 279 750,00	39 424 750,00	6 671 500,00	320 000,00	16 293 621,00	6 027 879,00	9 978 500,00	4 162 423,00	855 000,00	0,00	855 000,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	61 205 519,61	43 806 057,18	23 104 904,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	17 399 462,43	17 399 462,43	1 410 582,00
2025	47 020 000,00	37 506 250,00	20 264 910,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	9 513 750,00	1 492 500,00	0,00
2026	38 961 500,00	37 836 250,00	20 264 910,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 125 250,00	1 125 250,00	0,00
2027	39 121 500,00	37 646 250,00	20 264 910,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 475 250,00	1 475 250,00	0,00
2028	39 171 500,00	37 696 250,00	20 264 910,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	1 475 250,00	1 475 250,00	0,00
2029	39 305 000,00	37 696 250,00	20 264 910,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	1 608 750,00	1 608 750,00	0,00
2030	39 456 250,00	38 000 000,00	20 264 910,00	0,00	0,00	177 500,00	0,00	0,00	0,00	1 456 250,00	1 456 250,00	0,00
2031	39 322 750,00	37 796 250,00	20 264 910,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	1 526 500,00	1 526 500,00	0,00
2032	39 329 750,00	37 746 250,00	20 264 910,00	0,00	0,00	62 500,00	0,00	0,00	0,00	1 583 500,00	1 583 500,00	0,00
2033	39 329 750,00	37 746 250,00	20 264 910,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 583 500,00	1 583 500,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-1 532 355,12	0,00	2 591 955,12	2 000 000,00	940 400,00	591 955,12	591 955,12	0,00	0,00
2025	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 010 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 059 600,00	1 059 600,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 910 000,00	0,00	3 694 507,73	4 286 462,85
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 810 000,00	0,00	1 400 200,00	1 400 200,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 800 000,00	0,00	1 135 250,00	1 135 250,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 800 000,00	0,00	1 475 250,00	1 475 250,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	1 475 250,00	1 475 250,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	1 753 750,00	1 753 750,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 850 000,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	1 475 250,00	1 475 250,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	950 000,00	0,00	1 678 500,00	1 678 500,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 678 500,00	1 678 500,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	3,66%	10,27%	10,27%	14,29%	14,04%	TAK	TAK
2025	4,86%	5,77%	x	12,80%	12,55%	TAK	TAK
2026	4,58%	4,96%	x	11,27%	11,02%	TAK	TAK
2027	3,93%	5,36%	x	10,22%	9,98%	TAK	TAK
2028	3,53%	4,96%	x	9,17%	8,92%	TAK	TAK
2029	3,50%	5,76%	x	7,69%	7,45%	TAK	TAK
2030	3,40%	4,15%	x	6,26%	6,01%	TAK	TAK
2031	3,20%	4,78%	x	5,89%	5,89%	TAK	TAK
2032	3,03%	5,21%	x	5,11%	5,11%	TAK	TAK
2033	2,96%	5,15%	x	5,03%	5,03%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	0,00	0,00	0,00	16 569 189,43	0,00	16 569 189,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	9 513 750,00	0,00	9 513 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	1 059 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się 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 Zarządzenie 101/2023
z dnia 2023-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 959 993,46	16 569 189,43	9 513 750,00	100 000,00	0,00	18 697 853,16
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 959 993,46	16 569 189,43	9 513 750,00	100 000,00	0,00	18 697 853,16
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	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				32 959 993,46	16 569 189,43	9 513 750,00	100 000,00	0,00	18 697 853,16
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 959 993,46	16 569 189,43	9 513 750,00	100 000,00	0,00	18 697 853,16
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Wolanów - poprawa warunków zaopatrzenia mieszkańców w wodę	URZĄD GMINY WOLANÓW	2023	2024	500 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.2	Budowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Wolanów - poprawa warunków sanitacyjnych, ochrona środowiska	URZĄD GMINY WOLANÓW	2024	2025	8 430 000,00	430 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	8 430 000,00
1.3.2.3	Budowa oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Wolanów - poprawa warunków sanitacyjnych, ochrona środowiska	URZĄD GMINY WOLANÓW	2022	2024	178 676,45	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.4	Projektowanie kanalizacji w m. Ślepowron, Sławno i Mniszek - poprawa warunków sanitacyjnych	URZĄD GMINY WOLANÓW	2023	2024	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.5	Dofinansowanie budowy drogi powiatowej Zakrzew - Augustów - poprawa skomunikowania miejscowości Gminy Wolanów	URZĄD GMINY WOLANÓW	2023	2024	2 340 582,00	1 340 582,00	0,00	0,00	0,00	2 340 582,00
1.3.2.6	Projektowanie rozbudowy dróg gminnych na terenie Gminy Wolanów - poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym na drogach gminnych	URZĄD GMINY WOLANÓW	2023	2025	736 650,00	494 127,40	213 750,00	0,00	0,00	70 712,80
1.3.2.7	Rozbudowa dróg gminnych nr 351206W i nr 351231W w m. Wawrzyszów - poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym na drogach gminnych	Urząd Gminy Wolanów	2022	2024	2 070 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00
1.3.2.8	Poprawa dostępności budynków Urzędu Gminy Wolanów dla osób niepełnosprawnych - projekt - usuwanie barier dla osób niepełnosprawnych, poprawa dostępności	URZĄD GMINY WOLANÓW	2023	2024	77 380,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.9	Budowa hali sportowej i dwóch boisk sportowych przy szkołach podstawowych na terenie Gminy Wolanów - poprawa infrastruktury sportowej na użytek uczniów szkół podstawowych	Urząd Gminy Wolanów	2022	2024	11 331 088,38	10 365 000,00	0,00	0,00	0,00	2 132 112,04
1.3.2.10	Wymiana źródła ciepła w PSP w Wolanowie - zmniejszenie kosztocłonności ogrzewania, ochrona klimatu	URZĄD GMINY WOLANÓW	2023	2025	350 000,00	50 000,00	250 000,00	0,00	0,00	300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.11	Wymiana źródła ciepła w SPP w Wolanowie - zmniejszenie kosztowności ogrzewania, ochrona klimatu	URZĄD GMINY WOLANÓW	2023	2025	225 000,00	25 000,00	175 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.12	Utworzenie żłobka gminnego w m. Sławno - stworzenie systemu opieki nad dziećmi do lat 3	URZĄD GMINY WOLANÓW	2024	2026	1 294 480,03	394 480,03	800 000,00	100 000,00	0,00	1 294 480,03
1.3.2.13	Wykonanie instalacji fotowoltaicznych na potrzeby budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Wolanów oraz termomodernizacja budynku PSP w Mniszku - ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Gminy Wolanów	2022	2024	3 070 636,60	50 000,00	0,00	0,00	0,00	42 897,70
1.3.2.14	Budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Wolanów - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy Wolanów	2022	2024	2 080 500,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00	1 217 068,59
1.3.2.15	Wymiana źródła ciepła w budynku świetlicy w m.Wawrzyszów - zmniejszenie kosztowności ogrzewania, ochrona klimatu	URZĄD GMINY WOLANÓW	2023	2025	125 000,00	25 000,00	75 000,00	0,00	0,00	100 000,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2024-2033, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowaniu projektu WPF oparto się na wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych dla potrzeb opracowania wieloletnich prognoz finansowych jst opracowanych przez Ministra Finansów.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2024 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących planowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024–2033 niektóre rodzaje dochodów i wydatków nieznacznie wzrosły na podstawie wielkości głównych wskaźników makroekonomicznych przyjętych

w budżecie państwa opracowanych przez Ministra Finansów oraz na podstawie dokonanej analizy wykonania i przewidywanego wykonania dochodów i wydatków budżetu gminy Wolanów w trzech poprzednich latach.

DOCHODY

Kalkulację dochodów przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	Dochody bieżące, z tego:	udziały PDOF	udziały PDOP	subwencja	z dotacji i środków przen. na cele bież.	pozostałe dochody bieżące	w tym podatek od nier.	Dochody majątkowe, w tym:	spr. ma
Wykonanie 2021	60117661,14	48985809,38	7937497,00	327497,77	15378025,00	17699041,09	7643748,52	3167194,72	11131851,76	
Wykonanie 2022	58046892,00	54458247,16	9605438,57	186227,38	14478789,00	20113028,75	10074763,46	3982901,53	3588644,84	2.
Plan 30.09.2023	57566329,35	47325256,22	6347092,00	278518,00	19000993,00	8763557,39	12935095,83	4162423,00	10241073,13	9
Przewidywane wykon. 2023	58074723,84	47833650,71	6347092,00	278518,00	19000993,00	8763557,39	13443490,32	4162423,00	10241073,13	9
Plan 2024	59673164,49	47500564,91	8845941,00	224616,00	19936970,00	7617791,91	10875246,00	3837615,00	12172599,58	
Prognoza 2025	48120000,00	38906450,00	6558737,00	278518,00	16293621,00	5969928,00	9805646,00	4162423,00	9213550,00	
Prognoza 2026	39971500,00	38971500,00	6600000,00	300000,00	16293621,00	6027879,00	9750000,00	4162423,00	1000000,00	
Prognoza 2027	40121500,00	39121500,00	6600000,00	300000,00	16293621,00	6027879,00	9900000,00	4162423,00	1000000,00	
Prognoza 2028	40171500,00	39171500,00	6600000,00	300000,00	16293621,00	6027879,00	9950000,00	4162423,00	1000000,00	
Prognoza 2029	40305000,00	39450000,00	6600000,00	300000,00	16293621,00	6027879,00	10128500,00	4162423,00	855000,00	
Prognoza 2030	40406250,00	39200000,00	6600000,00	300000,00	16293621,00	6027879,00	9978500,00	4162423,00	1206250,00	
Prognoza 2031	40272750,00	39271500,00	6671500,00	300000,00	16293621,00	6027879,00	9978500,00	4162423,00	1001250,00	
Prognoza 2032	40279750,00	39424750,00	6671500,00	320000,00	16293621,00	6027879,00	9978500,00	4162423,00	855000,00	
Prognoza 2033	40279750,00	39424750,00	6671500,00	320000,00	16293621,00	6027879,00	9978500,00	4162423,00	855000,00	

Dochody bieżące

Kalkulacja poszczególnych źródeł dochodów bieżących zakłada, że największy udział w dochodach ma subwencja ogólna, następnie pozostałe dochody własne (na które składają się podatki i opłaty lokalne, w tym szczególnie podatek od nieruchomości), udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i dotacje oraz środki przeznaczone na cele bieżące.

Nie zaplanowano dochodów na wypłatę różnych incydentalnych świadczeń realizowanych w 2023 r. np. na preferencyjny zakup paliwa stałego dla gospodarstw domowych.

Główne pozycje dochodów bieżących w 2024 roku stanowią dochody:

1. subwencje 19.936.970,00 zł (41,97 % dochodów bieżących ogółem),
2. pozostałe dochody bieżące 10.790.246,00 zł (22,72 % dochodów bieżących ogółem),
3. udziały w PDOF 8.845.941,00 zł (18,62 % dochodów bieżących ogółem),
4. z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 7.702.791,91 zł (16,22 % dochodów bieżących ogółem),
5. udziały w PDOP 224.616,00 zł (0,47% dochodów bieżących ogółem).

Ad.1 Kwoty **subwencji** w projekcie budżetu na 2024 r. zostały przyjęte w wysokości 19.936.970,00 zł, zgodnie z załącznikiem do pisma Ministra Finansów ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 r. Są to wielkości wstępne i mogą ulec zmianie.

W porównaniu do roku 2023 kwota subwencji ogółem uległa zwiększeniu o kwotę 935.977,00 zł, tj. o 4,93 %. Subwencję na lata 2025-2033 zaplanowano na stałym poziomie tj. 16.293.621,00 zł.

Ad.2 **Pozostałe dochody bieżące** (z tytułu podatków, opłat lokalnych i innych) w 2024r. założono w wysokości mniejszej niż przewidywane wykonanie 2023 roku ze względu na niewystąpienie, jak poprzednio, korzystnych dla gminy rozstrzygnięć spraw podatkowych przez SKO, ubytek osób prawnych-podatników podatku od nieruchomości oraz pomimo planowanej podwyżki opłat za odprowadzanie ścieków oraz za odpady. W projekcie budżetu przyjęto pozostałe dochody bieżące w kwocie 10.875.246,00 zł. Natomiast w latach 2024 – w roku 2025 zaplanowano dochody na poziomie 9.805.646,00 zł, w roku 2026 w wysokości 9.750.000,00 zł, w latach 2027-2028 w kwocie 9.900.000,00 zł, w roku 2029 w kwocie 10.128.500,00 zł a w latach 2030-2033 w kwocie 9.978.500,00 zł.

Ad.3. Dochody **z udziałów w PDOF** na 2024 rok ustalono zgodnie z załącznikiem do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 r. tj. w kwocie 8.845.941,00 zł określającego wysokość udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy ustalana zgodnie z ustawą o dochodach jst). Wpływy z tego tytułu wzrosły w porównaniu do planu na rok 2023 o kwotę 2.498.849,00 zł. Na rok 2025 zaplanowano kwotę 6.558.737,00 zł, na lata 2026-2030 – kwotę 6.600.000,00 zł a na lata 2031-2033 na poziomie 6.671.500,00 zł zakładając wzrost dochodów mieszkańców.

Ad.4 Planowane na 2024 rok dochody **z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące** w kwocie 7.617.791,91 zł przyjęto: zgodnie z pismem MUW w Warszawie Nr WF-I.3110.9.2023 z dnia 25 października 2023 roku (6.053.038,00 zł), pismem Krajowego Biura Wyborczego Nr DRD-3112.2.11.2022z dnia 23 października 2023 roku (1.845,00 zł), pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego Nr WF-I.3110.9B.2023 z dnia 27 października 2023 roku ws kwalifikacji wojskowej (2.600,00 zł), planowaną dotacją przedszkolną oraz dotacją na transport publiczny. Bazując na planowanym i przewidywanym wykonaniu roku 2023 i piśmie MUW w sprawie planu dotacji na 2024 r., na kolejne lata objęte WPF zaplanowano wpływy z dotacji: w roku 2025 – kwotę 5.969.928,00 zł, w latach 2026 - 2033 na stałym poziomie 6.027.879,00 zł.

Ad.5 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zostały zaplanowane na 2024 roku w wysokości 224.616,00 zł, w roku 2025 w wysokości 278.518,00 zł, w latach 2026-2031 w wysokości 300.000,00 zł a w latach 2032-2033 w wysokości nieco wyższej tj. 320.000,00 zł.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w projekcie budżetu na 2024 rok przyjęto łącznie w wysokości **12.172.599,58 zł** i stanowią **20,40%** planowanych dochodów ogółem.

Dochody majątkowe uzyskiwane przez gminę pochodzą głównie z dofinansowań pozyskanych na zadania inwestycyjne z następujących źródeł:

- Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na kwotę 1.459.915,58 zł,
- Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład” na kwotę 7.965.000,00 zł,
- z Ministerstwa Sportu i Turystyki na kwotę 2.400.000,00 zł,
- środki z Programu „Małuch +” na kwotę 347.584,00 zł

i będą przeznaczone na finansowanie inwestycji o w zakresie infrastruktury drogowej, oświatowej/sportowej i opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, z czego na poszczególne zadania:

1. „Rozbudowa dróg gminnych nr 351206W i nr 351231W w m. Wawrzyszów” przypadającej na realizację w latach 2022-2024. Na 2024 rok Gmina planuje dochody majątkowe w kwocie 1.459.915,58 zł,
2. „Budowa hali sportowej i dwóch boisk sportowych przy szkołach podstawowych na terenie Gminy Wolanów” zaplanowanej do realizacji w latach 2022-2024 przy czym na 2024 rok planuje się dochody w kwocie 10.365.000,00 zł. - z Polskiego Ładu (Promesa) oraz Ministerstwa Sportu i Turystyki,
3. „Utworzenie żłobka gminnego w m. Sławno” zaplanowanej do realizacji w latach 2024-2026 przy czym na 2024 rok planuje się dochody w kwocie 347.584,00 zł.

W 2024 roku zaplanowano również dochód z tytułu wpływów za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 100,00 zł.

Ponadto w 2025 roku planowane są dochody majątkowe związane z kontynuacją zadań inwestycyjnych wieloletnich:

1. „Budowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Wolanów” o przewidywanej realizacji w latach 2024-2025, gdzie na 2025 rok Gmina planuje dochody majątkowe w kwocie 8.000.000,00 zł,
2. „Projektowanie rozbudowy dróg gminnych na terenie Gminy Wolanów” gdzie na 2025 rok Gmina planuje dochody majątkowe w kwocie 213.750,00 zł,
3. „Budowa hali sportowej i dwóch boisk sportowych przy szkołach podstawowych na terenie Gminy Wolanów”, gdzie na 2025 rok Gmina planuje dochody majątkowe w kwocie 199.800,00 zł,
4. „Utworzenie żłobka gminnego w m. Sławno” przy czym na 2025 rok planuje się dochody w kwocie 800.000,00 zł.

Na lata 2024-2033 nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku. W kolejnych latach gmina będzie kontynuowała starania o pozyskanie dochodów majątkowych przeznaczonych na finansowanie zadań inwestycyjnych, toteż w każdym kolejnym roku objętym WPF zaplanowano dochody majątkowe.

WYDATKI

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, po analizie zadań bieżących koniecznych do realizacji, których obligatoryjność wynika z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust. 2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących (ewentualnie powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki).

Na 2024 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie **61.205.519,61 zł**, z tego przypada na:

- wydatki bieżące 43.806.057,18 zł
- wydatki majątkowe 17.399.462,43 zł.

Kalkulację wydatków w poszczególnych latach obrazuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem, z tego:	I. Wydatki bieżące, w tym:	Wynagrodzenia i pochodne łącznie z unijnymi	Wydatki na obsługę długu	II. Wydatki majątkowe, w tym:	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tyt. wyda. w forr. dotac
Wykonanie 2021	50283808,11	44255575,71	17641596,81	46552,55	6028232,40	6028232,40	7414
Wykonanie 2022	63514931,26	49250249,69	18517561,09	212103,00	14264681,57	14264681,57	1015
Plan 30.09.2023	69224608,04	45323495,29	20538745,09	590000,00	23901112,75	23901112,75	17482
Przew. wyk 2023	70441002,53	46472864,33	20538745,09	590000,00	23968138,20	23968138,20	17492
Plan 2024	61205519,61	43806057,18	23104904,00	400000,00	17399462,43	17399462,43	14105
Prognoza 2025	47020000,00	37506250,00	20264910,00	500000,00	9513750,00	1492500,00	
Prognoza 2026	38961500,00	37836250,00	20264910,00	500000,00	1125250,00	1125250,00	
Prognoza 2027	39121500,00	37646250,00	20264910,00	300000,00	1475250,00	1475250,00	
Prognoza 2028	39171500,00	37696250,00	20264910,00	170000,00	1475250,00	1475250,00	
Prognoza 2029	39305000,00	37696250,00	20264910,00	170000,00	1608750,00	1608750,00	
Prognoza 2030	39456250,00	38000000,00	20264910,00	177500,00	1456250,00	1456250,00	
Prognoza 2031	39322750,00	37796250,00	20264910,00	115000,00	1526500,00	1526500,00	
Prognoza 2032	39329750,00	37746250,00	20264910,00	62500,00	1583500,00	1583500,00	
Prognoza 2033	39329750,00	37746250,00	20264910,00	40000,00	1583500,00	1583500,00	

Wydatki bieżące

W wydatkach bieżących założono ogólny wzrost na poziomie inflacji uwzględniając realizację zaplanowanych działań oraz wzrost wynagrodzeń i pochodnych na lata objęte WPF.

Na główne grupy wydatków bieżących składają się:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne,
- wydatki na obsługę długu,
- pozostałe wydatki bieżące.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na podstawie zawartych umów o pracę wg stanu na koniec 31.10.2023 r., a także zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe, uwzględniając planowane do wypłaty nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. W 2024 r. zaplanowano 24 nagrody jubileuszowe i 16 odpraw emerytalnych w łącznej kwocie 598.999,00 zł.

W latach 2025 - 2033 zaplanowano stałą kwotę wydatków na wynagrodzenia, w związku z faktem że z jednej strony nastąpi zmniejszenie ilości i wartości jubilatek i odpraw emerytalnych, a z drugiej strony wynagrodzenia będą powoli wzrastały w związku z inflacją.

W latach 2025-2033 zarezerwowano środki finansowe na wypłatę 236 nagród jubileuszowych oraz 53 odprawy emerytalne w łącznej kwocie 3.471.029,48 zł.

Wydatki na zakup towarów i usług (olej opałowy, napędowy, energia elektryczna, woda i ścieki itp.) oraz pozostałe wydatki rzeczowe zostały zaplanowane na poziomie przewidywanego wykonania za 2023 r. z uwzględnieniem 12,0 % wzrostu cen towarów i usług w 2023 roku i 6,5 % w roku 2024 oraz planowanych do realizacji zadań. W kolejnych latach wydatki bieżące z w/w tytułów planuje się na podobnym poziomie.

W latach 2024 – 2033 nie zaplanowano wydatków bieżących **z udziałem środków z UE**. W miarę

pozyskiwania tych środków w poszczególnych latach budżet będzie aktualizowany.

Zarówno w 2024 roku jak i w latach następnych Gmina nie planowała **przedsięwzięć wieloletnich** w zakresie wydatków bieżących. Natomiast są i będą realizowane przedsięwzięcia bieżące, które nie wykraczają poza rok budżetowy.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy na 2024 rok przyjęto na podstawie planowanych do zawarcia umów z jednostkami samorządu terytorialnego, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy w łącznej kwocie 2.616.860,00 zł, z tego:

- na wydatki bieżące 1.2306.278,00 zł,
- na wydatki majątkowe 1.410.582,00 zł.

Kwota ogólna dotacji planowanych do udzielenia w 2024 r. jest zgodna z Załącznikiem nr 1 do projektu Uchwały budżetowej na 2024 r.

Wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w latach 2024-2033 nie planuje się.

Wydatki majątkowe

Na 2024 rok zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie	<u>17.399.462,43 zł</u> , z tego w działach:
010 Rolnictwo i łowiectwo	1.030.000,00 zł,
600 Transport i łączność	3.784.709,40 zł,
750 Administracja publiczna	70.000,00 zł,
801 Oświata i wychowanie	10.440.000,00 zł,
851 Ochrona zdrowia	20.000,00 zł,
855 Rodzina	394.480,03 zł,
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.407.273,00 zł,
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	53.000,00 zł.

Szczegółowy opis zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2024 roku znajduje się w uzasadnieniu do uchwały budżetowej.

Jedenaście zadań inwestycyjnych będzie kontynuowane w 2024 r. Ponadto w latach 2024-2033 planuje się wykonywanie rocznych zadań inwestycyjnych wprowadzanych sukcesywnie do planu zadań inwestycyjnych w poszczególnych latach w miarę posiadanych środków własnych jak i pozyskanych z innych źródeł.

Przedsięwzięcia przekraczające rok budżetowy wykazano w **załączniku Nr 2** do uchwały w sprawie WPF, i tak:

1. Wynikające z zawartych umów na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1:
brak zadań

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

1. Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Wolanów

350.000,00 zł

Mniszek i Wolanów – opracowanie dokumentacji, Sławno i Ślepowron – budowa sieci na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej i sfinansowanej przez mieszkańców. Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych o planowanej realizacji w latach 2023-2024.

2. Budowa oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Wolanów

50.000,00 zł

Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych zaplanowanych do realizacji w latach 2022-2024.

3. **Projektowanie kanalizacji w m. Ślepowron, Sławno i Mniszek**
150.000,00zł

Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych zaplanowanych do realizacji w latach 2023-2024.

4. **. Budowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Wolanów**
430.000,00 zł

Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych zaplanowanych do realizacji w latach 2024-2025.

5. **Dofinansowanie budowy drogi powiatowej Zakrzew-Augustów**
1.340.582,00 zł

Beneficjentem dotacji celowej będzie Powiat Radomski. Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych zaplanowanych do realizacji w latach 2023-2024.

6. **Projektowanie rozbudowy dróg gminnych na terenie Gminy Wolanów**
494.127,40 zł

- dotyczy dróg w następujących miejscowościach:

- Zabłocie – opracowanie dokumentacji projektowo kosztorysowej na rozbudowę drogi gminnej nr 351232 i 351205. (zawarta umowa);
- Chruślice Waclawów – opracowanie dokumentacji projektowo kosztorysowej na rozbudowę drogi gminnej nr 351213 (zawarta umowa);
- Wolanów ul. Spacerowa – Strzałków – opracowanie dokumentacji projektowo kosztorysowej na rozbudowę drogi gminnej nr 351242W (zawarta umowa);
- Strzałków – Młodocin Większy – opracowanie dokumentacji projektowo kosztorysowej na rozbudowę drogi gminnej nr 351207W na odcinku od drogi krajowej nr 12 do skrzyżowania pot. "droga obok remizy" w ramach zawartej umowy w 2023 oraz z funduszu sołeckiego m. Strzałków 20.000,00 zł;
- Garno - Gawronie - Franciszków – opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na rozbudowę drogi gminnej nr 351245W z funduszu sołeckiego m. Franciszków 25.991,00 zł;
- Kolonia Wolanów-Kowala-Duszocina – opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na rozbudowę drogi gminnej nr 351251W z funduszu sołeckiego m. Kolonia Wolanów i Kowala Duszocina łącznie FS 45.125,00 zł ;
- Mniszek – opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na rozbudowę drogi gminnej nr 351217W wraz z obiektem mostowym z funduszu sołeckiego m. Mniszek w kwocie 20.000,00 zł;
- Garno – opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na rozbudowę drogi gminnej nr 351244W – ul. Leśnej;
- Podkończyce opracowanie koncepcji na rozbudowę drogi od Małcużyńskiego do drogi krajowej nr 12.

Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych zaplanowanych do realizacji w latach 2023-2025

7. **Rozbudowa dróg gminnych**
nr 351206W i nr351231W w m. Wawrzyszów
1.950.000,00 zł

Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych zaplanowanych do realizacji w latach 2022-2024.

8. **Poprawa dostępności budynków Urzędu Gminy Wolanów**
dla osób niepełnosprawnych –
70.000,00 zł

Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych zaplanowanych do realizacji w latach 2023-2024.

**9. Budowa hali sportowej i dwóch boisk sportowych przy szkołach podstawowych na terenie Gminy Wolanów
10.365.000,00 zł**

Na wykonanie tego zadania zaplanowano kwotę 11.331.088,38 zł. Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych zaplanowanych do realizacji w latach 2022-2024, gdzie na 2024 rok zaplanowano wydatki w kwocie 10.365.000,00 zł.

**10. Wymiana źródła ciepła w PSP w Wolanowie
50.000,00 zł**

Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych zaplanowanych do realizacji w latach 2023-2025.

**11. Wymiana źródła ciepła w SPP w Wolanowie
25.000,00 zł**

Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych zaplanowanych do realizacji w latach 2023-2025.

**12. Utworzenie żłobka gminnego w m. Sławno
394.480,03 zł**

Zadanie realizowane w ramach „Programu Maluch + 2022-2029”, które zaplanowano do realizacji w ramach przedsięwzięć majątkowych na lata 2024-2026.

**13. Wykonanie instalacji fotowoltaicznych na potrzeby budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Wolanów oraz termomodernizacja budynku PSP w Mniszku
50.000,00 zł**

Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych zaplanowanych do realizacji w latach 2022-2024.

**14. Budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Wolanów
825.000,00 zł**

Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych zaplanowanych do realizacji w latach 2022-2024, gdzie na 2024 rok zaplanowano 825.000,00 zł w tym wydatki zaplanowane w ramach funduszu sołeckiego m. Garno i Sławno łącznie 25.000,00 zł:

15. Wymiana źródła ciepła w budynku świetlicy w m. Wawrzyszów 25.000,00 zł.

Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych zaplanowanych do realizacji w latach 2023-2024.

Obsługa długu

Wydatki na obsługę długu opracowano na podstawie zawartych umów kredytowych w latach 2018-2023 i harmonogramów ich spłaty oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2024 kredytów i pożyczek. Oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalone na bazie stawki WIBOR dla depozytów 3M zmienianej z częstotliwością 3-miesięczną powiększoną o marżę banku zgodnie z zawartymi umowami. Założono oprocentowanie od kredytów już zaciągniętych na poziomie 5-10 %. Oprocentowanie od kredytu, który Gmina zamierza zaciągnąć w 2024 roku przyjęto w wysokości do 10 %, z uwagi na długi okres kredytowania – 9 lat.

Odsetki od w/w kredytów i pożyczek zaplanowano w łącznej kwocie 2.435.000,00 zł, z tego w poszczególnych latach:

- 2024 rok -	400.000,00 zł,	- 2028 rok -	170.000,00 zł.	- 2032 rok -	62.500,00 zł,
- 2025 rok -	500.000,00 zł,	- 2029 rok -	170.000,00 zł,	- 2033 rok -	40.000,00 zł,

- 2026 rok - 500.000,00 zł, - 2030 rok - 177.500,00 zł, -
- 2027 rok - 300.000,00 zł - 2031 rok - 115.00,00 zł,

Wynik budżetu

W związku z realizacją budżetu w 2024 r. planuje się **deficyt budżetowy** w wysokości **1.532.355,12 zł**,

Natomiast w latach 2025-2033 planuje się **nadwyżki budżetowe**, które przeznaczone zostaną

na spłatę rat kapitałowych od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2024 roku pożyczek i kredytów.

Przychody

Przychody zaplanowano w 2024 roku w wysokości **2.591.955,12 zł**, są to:

- wolne środki w kwocie 591.955,12 zł (w całości na pokrycie deficytu),
- kredyt bankowy w wysokości 2.000.000,00 zł (z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 940.400,00 zł i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 1.059.600 zł).

Natomiast w latach 2025 - 2033 planuje się nadwyżki budżetowe z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek, i tak:

Lata	Kwoty kredytów i pożyczek zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w złotych oraz ich spłaty w latach:							Łączne kwoty sp kredytów i pożyczek
		2019		2020		2023	Plan 2024	
		4 000 000 Kredyt bankowy	248 000 Pożyczka WFOŚiGW	1 835 000 Kredyt bankowy	300 000 Pożyczka WFOŚiGW	5 000 000 Kredyt bankowy	2 000 000 Kredyt bankowy	
2024		700 000	49 600	200 000	60 000	50 000		1 05
2025		400 000	-	550 000	60 000	50 000	40 000	1 10
2026		-	-	950.000	-	50 000	10 000	1 01
2027		-	-	-	-	700 000	300 000	1 00
2028		-	-	-	-	700 000	300 000	1 00
2029		-	-	-	-	650 000	350 000	1 00
2030		-	-	-	-	700 000	250 000	95
2031		-	-	-	-	700 000	250 000	95
2032		-	-	-	-	750 000	250 000	95
2033						700 000-	250 000	95
razem		1 100 000	49 600	1 700 000	120 000	5 000 000	5 000 000	9 96

Planowana kwota zadłużenia gminy na koniec każdego roku budżetowego (po uwzględnieniu planowanych spłat) kształtować się będzie jak poniżej:

- 2023 - 9.969.600 zł, - 2027 - 5.800.000 zł, - 2031 - 1.900.000 zł,
- 2024 - 8.910.000 zł, - 2028 - 4.800.000 zł, - 2032 - 950.000 zł,
- 2025 - 7.810.000 zł, - 2029 - 3.800.000 zł, - 2033 - 0 zł.
- 2026 - 6.800.000 zł, - 2030 - 2.850.000 zł,

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Zgodnie z nimi gmina nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykupów papierów wartościowych

wraz z należnymi odsetkami i dyskontem oraz potencjalne spłaty kwot wynikające z udzielonych poręczeń oraz gwarancji) do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Ten sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku.

Prognozowany w latach 2024-2033 indywidualny wskaźnik zadłużenia ustalony wg art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych dla Gminy Wolanów przedstawia się następująco:

Lata objęte zadłużeniem	Prognozowany indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia (%) 8.1	Dopuszczalny indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia wg art 243 (%) 8.3
2024	3,678	14,29
2025	4,86	12,80
2026	4,58	11,27
2027	3,93	10,23
2028	3,53	9,17
2029	3,50	7,70
2030	3,40	6,26
2031	3,20	5,89
2032	3,03	5,11
2033	2,96	5,03

W całym okresie objętym WPF prognozowany indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/w przepisie, choć najmniej korzystnie sytuacja wygląda w roku 2030, 2031 i 2032, gdzie różnica pomiędzy dopuszczalnym wskaźnikiem spłaty, a prognozowanym indywidualnym wskaźnikiem jest niewielka. Jednakże po analizie budżetu roku 2023 i niewykorzystaniu pełnej kwoty wolnych środków z roku ubiegłego oraz rezerw pewnym jest, że sytuacja finansowa gminy pozwala zrezygnować z kwoty 2.000.000 zł kredytu zaplanowanego na rok 2023 (nastąpi to przy najbliższej sesji Rady Gminy Wolanów) a może nawet z części kredytu zaplanowanego na rok 2024, wobec czego wskaźnik ten ulegnie znaczącej poprawie.