

Projekt

z dnia 25 września 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR V.29.2024
RADY MIASTA WOJCIESZÓW**

z dnia 26 września 2024 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wojcieszów

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 609 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 oraz art.232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2024-2036 po wprowadzonych zmianach stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Wojcieszów po wprowadzonych zmianach określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej po wprowadzonych zmianach stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Piotr Dajcz

Uzasadnienie

1. W załączniku Nr 1 WPF wprowadzono zmiany: plan dochodów, wydatków, dostosowano do budżetu roku 2024 wg stanu na dzień ostatniej zmiany budżetu Gminy Wojcieszów. Wynik budżetu nie uległ zmianie. Nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów i planowanych rozchodów. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wojcieszów prognozie na 2025 rok zwiększono dochody ogółem o kwotę 626.637,00 zł; w tym dochody bieżące o kwotę 20.688,00 zł, dochody majątkowe o kwotę 605.949,00 zł oraz zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 626.637,00 zł. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wojcieszów w latach 2026 - 2028 rok dostosowano budżet do nowych limitów przedsięwzięć.

2. W załączniku Nr 2 w Wykazie Przedsięwzięć do WPF wprowadzono zmiany w przedsięwzięciu pn.:

- 1) „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Świerzawa i Gminie Wojcieszów” – okres realizacji w latach od 2024 do 2025, zwiększono łączne nakłady finansowe i limit na 2025 rok o kwotę 67.135,00 zł koszty pośrednie w projekcie, limit na 2025 rok po zmianie wynosi 1.026.217,00 zł. Wydatki w ramach realizacji projektu realizowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.
- 2) „Przebudowa Sali Widowiskowej w Wojcieszowie” – okres realizacji w latach od 2022 do 2024, zwiększono łączne nakłady finansowe i limit na 2024 rok o kwotę 67.380,00 zł na dodatkowe roboty wynikające z protokołu konieczności, limit na 2024 rok po zmianie wynosi 1.096.780,00 zł. Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

- 1) „Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej na obszarze Aglomeracji Jeleniogórskiej – Gmina Wojcieszów oraz Gmina Świerzawa” – okres realizacji w latach od 2024 do 2028, łączne nakłady finansowe w kwocie 457.454,00 zł, limit na 2024 rok w kwocie 17.473,10 zł , limit na 2025 rok w kwocie 294.400,00 zł, limit na 2026 rok w kwocie 56.522,00 zł, limit na 2027 rok w kwocie 58.200,00 zł, limit na 2028 rok w kwocie 30.858,90 zł. Wydatki w ramach realizacji projektu realizowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.
- 2) „Cyberbezpieczny Samorząd” okres realizacji w latach od 2024 do 2025, łączne nakłady finansowe w kwocie 286.347,00 zł, limit na 2024 rok w kwocie 171.808,00 zł , limit na 2025 rok w kwocie 114.539,00 zł. Wydatki w ramach realizacji projektu realizowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.
- 3) „ Prace konserwatorskie/ restauratorskie przy zabytku: ołtarz główny z kościoła pw. Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w Wojcieszowie” okres realizacji w latach od 2024 do 2025, łączne nakłady finansowe w kwocie 501.188,10 zł, limit z 2024 roku przeniesiono na 2025 rok w kwocie 501.188,10 zł,

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 3-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr V.29.2024 Rady Miasta Wojcieszów z dnia 26 września 2024 r.

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		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	
Wykonanie 2021	24 981 981,21	20 318 760,60	2 517 310,00	126 934,36	4 952 294,00	6 618 758,81	5 628 422,43	2 010 617,87	4 663 220,61	541 301,02	3 092 336,34	
Wykonanie 2022	34 907 608,51	26 658 236,21	5 044 343,57	192 623,00	4 964 211,00	8 425 885,81	8 031 172,83	1 976 939,06	8 249 372,30	354 289,71	7 871 285,19	
Plan 3 kw. 2023	28 613 664,49	21 099 154,49	2 130 533,00	246 616,00	5 758 536,00	3 374 377,06	9 589 092,43	2 390 000,00	7 514 510,00	410 600,00	7 076 230,00	
Wykonanie 2023	28 100 426,16	21 739 732,90	2 130 533,00	246 616,00	7 338 064,50	3 427 686,08	8 596 833,32	2 237 773,00	6 360 693,26	172 644,68	6 160 282,33	
2024	25 227 535,19	21 454 562,73	2 573 771,00	184 918,00	7 918 918,00	3 436 232,58	7 340 723,15	2 522 000,00	3 772 972,46	429 956,00	3 302 919,46	
2025	25 800 168,00	22 364 152,00	2 732 058,00	264 012,00	8 066 623,00	3 384 171,00	7 917 288,00	2 677 103,00	3 436 016,00	550 000,00	2 886 016,00	
2026	23 666 056,00	22 406 439,00	2 816 752,00	202 375,00	8 101 188,00	3 273 580,00	8 012 544,00	2 760 093,00	1 259 617,00	310 000,00	949 617,00	
2027	22 308 911,00	22 208 911,00	2 887 171,00	207 434,00	7 996 218,00	3 047 920,00	8 070 168,00	2 829 095,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2028	22 830 761,00	22 830 761,00	2 968 012,00	213 242,00	8 220 112,00	3 133 262,00	8 296 133,00	2 908 310,00	0,00	0,00	0,00	
2029	23 424 360,00	23 424 360,00	3 045 180,00	218 786,00	8 433 835,00	3 214 727,00	8 511 832,00	2 983 926,00	0,00	0,00	0,00	
2030	24 009 970,00	24 009 970,00	3 121 310,00	224 256,00	8 644 681,00	3 295 095,00	8 724 628,00	3 058 524,00	0,00	0,00	0,00	
2031	24 586 208,00	24 586 208,00	3 196 221,00	229 638,00	8 852 153,00	3 374 177,00	8 934 019,00	3 131 929,00	0,00	0,00	0,00	
2032	25 151 691,00	25 151 691,00	3 269 734,00	234 920,00	9 055 753,00	3 451 783,00	9 139 501,00	3 203 963,00	0,00	0,00	0,00	
2033	25 730 180,00	25 730 180,00	3 344 938,00	240 323,00	9 264 035,00	3 531 174,00	9 349 710,00	3 277 654,00	0,00	0,00	0,00	
2034	26 321 974,00	26 321 974,00	3 421 872,00	245 850,00	9 477 108,00	3 612 391,00	9 564 753,00	3 353 040,00	0,00	0,00	0,00	

2035	26 927 379,00	26 927 379,00	3 500 575,00	251 505,00	9 695 081,00	3 695 476,00	9 784 742,00	3 430 160,00	0,00	0,00	0,00
2036	27 519 781,00	27 519 781,00	3 577 588,00	257 038,00	9 908 373,00	3 776 776,00	10 000 006,00	3 505 624,00	0,00	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 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			
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
Wykonanie 2021	22 112 574,17	18 027 492,79	7 462 340,38	0,00	0,00	85 472,27	0,00	13 900,00	0,00	4 085 081,38	4 085 081,38	726 559,21
Wykonanie 2022	37 244 882,75	22 272 381,49	7 849 942,04	0,00	0,00	198 356,93	0,00	21 800,00	0,00	14 972 501,26	14 972 501,26	612 852,90
Plan 3 kw. 2023	34 739 120,49	19 810 847,59	8 785 883,84	0,00	0,00	260 000,00	0,00	117 500,00	0,00	14 928 272,90	14 928 272,90	1 470 700,00
Wykonanie 2023	31 623 041,40	18 914 558,72	9 021 630,08	0,00	0,00	267 788,88	0,00	117 500,00	0,00	12 708 482,68	12 708 482,68	1 316 230,94
2024	27 684 865,19	21 409 939,19	11 202 052,86	0,00	0,00	280 000,00	0,00	104 100,00	0,00	6 274 926,00	6 274 926,00	1 679 366,00
2025	24 864 168,00	20 288 390,00	10 004 260,00	0,00	0,00	468 387,00	0,00	121 813,00	0,00	4 575 778,00	4 575 778,00	0,00
2026	22 757 056,00	20 749 594,00	10 299 386,00	0,00	0,00	330 177,00	0,00	80 982,00	0,00	2 007 462,00	2 007 462,00	0,00
2027	21 461 411,00	21 238 240,00	10 569 745,00	0,00	0,00	295 463,00	0,00	68 990,00	0,00	223 171,00	223 171,00	0,00
2028	21 972 385,55	21 743 069,00	10 847 201,00	0,00	0,00	263 510,00	0,00	59 748,00	0,00	229 316,55	229 316,55	0,00
2029	22 735 612,88	22 259 018,00	11 126 516,00	0,00	0,00	234 335,00	0,00	50 683,00	0,00	476 594,88	476 594,88	0,00
2030	23 375 970,00	22 789 950,00	11 410 242,00	0,00	0,00	209 087,00	0,00	39 375,00	0,00	586 020,00	586 020,00	0,00
2031	23 974 208,00	23 327 714,00	11 692 645,00	0,00	0,00	185 182,00	0,00	25 375,00	0,00	646 494,00	546 494,00	0,00
2032	24 520 249,00	23 870 383,00	11 979 115,00	0,00	0,00	155 134,00	0,00	9 188,00	0,00	649 866,00	649 866,00	0,00
2033	25 120 180,00	24 419 387,00	12 272 603,00	0,00	0,00	117 247,00	0,00	0,00	0,00	700 793,00	700 793,00	0,00
2034	25 721 974,00	24 981 954,00	12 573 282,00	0,00	0,00	78 397,00	0,00	0,00	0,00	740 020,00	740 020,00	0,00
2035	26 327 379,00	25 553 470,00	12 875 041,00	0,00	0,00	39 897,00	0,00	0,00	0,00	773 909,00	773 909,00	0,00
2036	26 989 871,00	26 144 591,00	13 180 823,00	0,00	0,00	9 273,00	0,00	0,00	0,00	845 280,00	845 280,00	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:	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:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
Wykonanie 2021	2 869 407,04	402 000,00	2 038 890,09	210 909,78	0,00	534 892,00	0,00	1 293 088,31	0,00
Wykonanie 2022	-2 337 274,24	0,00	4 506 297,13	0,00	0,00	2 410 766,00	309 287,11	2 027 987,13	2 027 987,13
Plan 3 kw. 2023	-6 125 456,00	0,00	7 176 546,00	5 625 000,00	4 573 910,00	153 461,43	153 461,43	1 398 084,57	1 398 084,57
Wykonanie 2023	-3 522 615,24	0,00	4 803 555,11	3 221 442,00	3 221 442,00	153 461,43	153 461,43	1 428 651,68	147 711,81
2024	-2 457 330,00	0,00	3 290 330,00	3 169 910,00	2 336 910,00	57 330,00	57 330,00	0,00	0,00
2025	936 000,00	936 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	909 000,00	909 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	847 500,00	847 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	858 375,45	858 375,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	688 747,12	688 747,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	634 000,00	634 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	612 000,00	612 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	631 442,00	631 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	529 910,00	529 910,00	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:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:		
								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	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	469 544,00	402 000,00	68 200,00	0,00	68 200,00	
Wykonanie 2022	67 544,00	0,00	0,00	0,00	586 909,78	586 909,78	92 000,00	0,00	92 000,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 051 090,00	988 000,00	450 250,00	0,00	450 250,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 051 090,00	988 000,00	450 250,00	0,00	450 250,00	
2024	63 090,00	63 090,00	0,00	0,00	833 000,00	833 000,00	387 870,00	0,00	387 870,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	936 000,00	936 000,00	386 000,00	0,00	386 000,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	909 000,00	909 000,00	402 700,00	0,00	402 700,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	847 500,00	847 500,00	256 250,00	0,00	256 250,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	858 375,45	858 375,45	271 850,00	0,00	271 850,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	688 747,12	688 747,12	246 175,00	0,00	246 175,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	634 000,00	634 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	612 000,00	612 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	631 442,00	631 442,00	521 442,00	0,00	521 442,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	529 910,00	529 910,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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:	z tego:	z tego:	z tego:					
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
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	67 544,00	4 473 532,35	0,00	2 291 267,81	4 119 248,12
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 886 622,57	0,00	4 385 854,72	8 892 151,85
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	63 090,00	6 120 064,57	0,00	1 288 306,90	2 839 852,90
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	63 090,00	6 120 064,57	0,00	2 825 174,18	4 407 287,29
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 456 974,57	0,00	44 623,54	165 043,54
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 520 974,57	0,00	2 075 762,00	2 075 762,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 611 974,57	0,00	1 656 845,00	1 656 845,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 764 474,57	0,00	970 671,00	970 671,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 906 099,12	0,00	1 087 692,00	1 087 692,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 217 352,00	0,00	1 165 342,00	1 165 342,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 583 352,00	0,00	1 220 020,00	1 220 020,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 971 352,00	0,00	1 258 494,00	1 258 494,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 339 910,00	0,00	1 281 308,00	1 281 308,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 729 910,00	0,00	1 310 793,00	1 310 793,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 129 910,00	0,00	1 340 020,00	1 340 020,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	529 910,00	0,00	1 373 909,00	1 373 909,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 190,00	1 375 190,00

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
Wykonanie 2021	0,00%	x	14,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	27,54%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	7,21%	9,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	15,47%	16,41%	x	x	x	x
2024	3,45%	1,80%	4,19%	17,23%	19,52%	TAK	TAK
2025	4,72%	13,40%	x	13,75%	16,05%	TAK	TAK
2026	3,95%	10,39%	x	11,29%	12,47%	TAK	TAK
2027	4,27%	6,61%	x	11,41%	12,59%	TAK	TAK
2028	4,01%	6,86%	x	10,81%	11,99%	TAK	TAK
2029	3,10%	6,93%	x	10,27%	11,45%	TAK	TAK
2030	1,95%	6,90%	x	7,60%	8,78%	TAK	TAK
2031	1,75%	6,81%	x	7,56%	7,56%	TAK	TAK
2032	1,18%	6,62%	x	8,27%	8,27%	TAK	TAK
2033	3,28%	6,43%	x	7,30%	7,30%	TAK	TAK
2034	2,99%	6,25%	x	6,74%	6,74%	TAK	TAK
2035	2,75%	6,09%	x	6,69%	6,69%	TAK	TAK
2036	2,27%	5,83%	x	6,58%	6,58%	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 3-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
Wykonanie 2021	1 093 460,34	1 093 460,34	1 073 170,96	1 470 912,51	1 470 912,51	1 470 912,51	176 528,47	176 528,47	148 315,90
Wykonanie 2022	427 625,92	427 625,92	412 533,15	6 600 159,69	6 600 159,69	6 600 159,69	510 231,38	510 231,38	490 122,69
Plan 3 kw. 2023	513 930,50	513 930,50	506 811,75	4 430 763,00	4 430 763,00	4 430 763,00	244 379,03	244 379,03	233 487,04
Wykonanie 2023	472 617,11	472 617,11	466 494,33	4 203 763,42	4 203 763,42	4 203 763,42	212 317,04	212 317,04	203 560,17
2024	31 309,98	31 309,98	26 442,53	349 341,46	349 341,46	327 320,00	31 323,30	31 323,30	26 455,00
2025	0,00	0,00	0,00	719 311,00	719 311,00	671 357,00	350 626,30	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 522,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 200,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 858,90	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

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
Wykonanie 2021	2 311 007,55	2 311 007,55	827 206,09	3 367 395,14	201 399,01	3 165 996,13	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	10 696 638,69	10 696 638,69	6 921 869,74	13 438 234,16	411 954,85	13 026 279,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	7 304 344,90	7 304 344,90	4 488 800,45	12 614 042,93	288 596,03	12 325 446,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	6 872 848,82	6 872 848,82	4 252 504,32	12 614 042,93	288 596,03	12 325 446,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	295 519,46	295 519,46	273 498,00	3 433 490,10	87 496,10	3 345 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 084 529,70	959 082,00	239 771,00	4 926 403,10	350 626,30	4 575 776,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 063 984,00	56 522,00	2 007 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	58 200,00	58 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	30 858,90	30 858,90	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
2034	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
2036	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:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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 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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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
Wykonanie 2021	402 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	586 909,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	988 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	988 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	833 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	849 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	787 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	798 375,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	628 747,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	424 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	402 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	521 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
2036	0,00	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 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.

^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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr V.29.2024 Rady Miasta Wojcieszów z dnia 26.09.2024 r.

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)				11 458 935,10	3 433 490,10	4 926 403,10	2 063 984,00	58 200,00	30 858,90
1.a	- wydatki bieżące				641 465,30	87 496,10	350 626,30	56 522,00	58 200,00	30 858,90
1.b	- wydatki majątkowe				10 817 469,80	3 345 994,00	4 575 776,80	2 007 462,00	0,00	0,00
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:				2 049 228,00	468 491,10	1 435 156,00	56 522,00	58 200,00	30 858,90
1.1.1	- wydatki bieżące				535 008,30	38 801,10	350 626,30	56 522,00	58 200,00	30 858,90
1.1.1.1	Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej na obszarze Aglomeracji Jeleniogórskiej – Gmina Wojcieszów oraz Gmina Świerzawa	URZĄD MIASTA WOJCIESZÓW	2024	2028	457 454,00	17 473,10	294 400,00	56 522,00	58 200,00	30 858,90
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd	URZĄD MIASTA WOJCIESZÓW	2024	2025	77 554,30	21 328,00	56 226,30	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 514 219,70	429 690,00	1 084 529,70	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Świerzawa i Gminie Wojcieszów	URZĄD MIASTA WOJCIESZÓW	2024	2025	1 026 217,00	0,00	1 026 217,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Montaż mikroelektrowni fotowoltaicznej na stacji uzdatniania wody w Wojcieszowie - fotowoltaika na stacji uzdatniania wody w Wojcieszowie	URZĄD MIASTA WOJCIESZÓW	2023	2024	279 210,00	279 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczny Samorząd	URZĄD MIASTA WOJCIESZÓW	2024	2025	208 792,70	150 480,00	58 312,70	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				9 409 707,10	2 964 999,00	3 491 247,10	2 007 462,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				106 457,00	48 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Miasta Wojcieszów wraz z opracowaniem ekofizjograficznym oraz prognozą oddziaływania na środowisko Gminy Wojcieszów	Urząd Miasta Wojcieszów	2021	2024	67 097,00	33 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zmiany Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego Terenu Górniczego "Połom" w granicach Miasta Wojcieszów	Urząd Miasta Wojcieszów	2022	2024	39 360,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 303 250,10	2 916 304,00	3 491 247,10	2 007 462,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Wymiana słupów oświetleniowych wraz z montażem energooszczędnych opraw ledowych w miejscowości Wojcieszów	WOJCIESZÓW	2022	2024	1 516 977,00	764 515,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa Sali widowiskowej w Wojcieszowie - Przebudowa Sali widowiskowej w Wojcieszowie	Urząd Miasta Wojcieszów	2022	2024	1 114 270,00	1 096 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa miejsca rekreacji w Wojcieszowie - Budowa miejsca rekreacji w Wojcieszowie	Urząd Miasta Wojcieszów	2022	2024	463 284,00	463 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa przepustu drogowego na ul. Kresowej na potoku Belczak w Wojcieszowie	Urząd Miasta Wojcieszów	2022	2025	915 713,00	197 346,00	657 482,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	10 512 936,10
1.a	583 703,30
1.b	9 929 232,80
1.1	2 049 228,00
1.1.1	535 008,30
1.1.1.1	457 454,00
1.1.1.2	77 554,30
1.1.2	1 514 219,70
1.1.2.1	1 026 217,00
1.1.2.2	279 210,00
1.1.2.3	208 792,70
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	8 463 708,10
1.3.1	48 695,00
1.3.1.1	33 695,00
1.3.1.2	15 000,00
1.3.2	8 415 013,10
1.3.2.1	764 515,00
1.3.2.2	1 096 780,00
1.3.2.3	463 284,00
1.3.2.4	854 828,00

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						
1.3.2.5	Wymiana źródeł ciepła Program Ciepłe Mieszkanie	URZĄD MIASTA WOJCIESZÓW	2023	2024	307 400,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa kładek i mostów w celu poprawy bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Wojcieszów Etap I	URZĄD MIASTA WOJCIESZÓW	2024	2026	2 178 419,00	76 555,00	1 072 440,00	1 029 424,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa kładek i mostów w celu poprawy bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Wojcieszów Etap II	URZĄD MIASTA WOJCIESZÓW	2024	2026	2 227 769,00	59 594,00	1 190 137,00	978 038,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Termomodernizacja budynków mieszkalnych w Wojcieszowie	ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W WOJCIESZOWIE	2023	2024	8 230,00	8 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja sieci wodociągowej przy ul. Bolesława Chrobrego 1 -9 w Wojcieszowie	URZĄD MIASTA WOJCIESZÓW	2024	2025	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Prace konserwatorskie/ restauratorskie przy zabytku: ołtarz główny z kościoła pw. Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w Wojcieszowie	URZĄD MIASTA WOJCIESZÓW	2024	2025	501 188,10	0,00	501 188,10	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.5	250 000,00
1.3.2.6	2 178 419,00
1.3.2.7	2 227 769,00
1.3.2.9	8 230,00
1.3.2.10	70 000,00
1.3.2.11	501 188,10

z dnia 26 września 2024 roku

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wojcieszów

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wojcieszów zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wojcieszów jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Wojcieszów za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Wojcieszów na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2036. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wojcieszów została przygotowana na lata 2024-2036.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Wojcieszów wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Wojcieszów, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww.

wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%
2035	2,30%	2,50%	2,40%
2036	2,20%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025-2036 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Wojcieszów.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Wojcieszów dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Wojcieszów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025	0,00%	150,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2036	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025	0,00%	150,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2036	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025	0,00%	150,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2036	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025	0,00%	150,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2036	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025	0,00%	150,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2036	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025	0,00%	150,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2036	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Wojcieszów, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 2 522 000,00 zł, co stanowi 105,52% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 382 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano poniżej.

Sprzedaż nieruchomości w drodze przetargu:

1. działka nr 89/15 obręb 4 – ulica Bolesława Chrobrego
2. działka nr 143/18 obręb 4 – ulica Górnicza
3. działka nr 143/17 obręb 4 – ulica Górnicza
4. działka nr 544/6 obręb 4 – ulica Kwiatowa
5. działka nr 544/5 obręb 4 – ulica Kwiatowa
6. działka nr 382/2 obręb 2 – ulica Turystyczna
7. działka nr 377 obręb 2 – ulica Turystyczna

Sprzedaż lokali mieszkalnych na rzecz najemcy:

8. ulica Bolesława Chrobrego 71a/16
9. ulica Bolesława Chrobrego 10/3
10. ulica Bolesława Chrobrego 159/2
11. ulica Bolesława Chrobrego 121/2
12. ulica Stefana Żeromskiego 1/8
13. ulica Silesia 6/11
14. ulica Hutnicza 5/1
15. ulica Hutnicza 15/3
16. ulica Hutnicza 1/4
17. ulica Bolesława Chrobrego 5a/6
18. ulica Juliusza Słowackiego 6/22

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 6 316 945,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Montaż mikroelektrowni fotowoltaicznej na stacji uzdatniania wody w Wojcieszowie w kwocie 227.000,00 zł.
2. Przebudowa kładek i mostów w celu poprawy bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Wojcieszów Etap I w kwocie 979.043,00 zł.
3. Przebudowa kładek i mostów w celu poprawy bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Wojcieszów Etap II w kwocie 899.574,00 zł.
4. Wykonanie tynków termoizolacyjnych typu Bauwer na elewacji zabytkowego budynku Miejskiego Przedszkola Publicznego w Wojcieszowie w kwocie 486.570,00 zł.
5. Wymiana źródeł ciepła Program Ciepłe Mieszkanie w kwocie 250.000,00 zł.
6. Wymiany słupów oświetleniowych wraz z montażem energooszczędnych opraw ledowych w m. Wojcieszów w kwocie 721.248,00 zł.
7. Prace konserwatorskie/ restauratorskie przy zabytku: ołtarz główny z kościoła pw. Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w Wojcieszowie w kwocie 488.728,00 zł.
8. Wymiana pokrycia dachowego Etap II – ½ dachu wyższego wieży na kościele pw. Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w Wojcieszowie w kwocie 480.262,00 zł.
9. Przebudowa Sali Widowiskowej w Wojcieszowie w kwocie 1.152.764,00 zł.
10. Budowa miejsca rekreacji w Wojcieszowie w kwocie 631.756,00 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2025 w kwocie 1 926 436,00 zł. na kontynuację realizacji zadania: Przebudowa kładek i mostów w celu poprawy bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Wojcieszów Etap I oraz Etap II.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Wojcieszów dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

11. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
12. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
13. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Wojcieszów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2036	25,00%	25,00%	50,00%

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
inne	2025-2036	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Wojcieszów wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 9 880 667,80 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 1 050 224,46 zł. W latach 2025-2036 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Wojcieszów nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wojcieszów na lata 2024-2036.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -2 400 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

14. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 2 336 910,00 zł;

1. spłaty udzielonych pożyczek – 63 090,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Wojcieszów

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	26 521 800,00	28 921 800,00	-2 400 000,00
2025	23 392 178,00	22 456 178,00	936 000,00
2026	21 977 230,00	21 068 230,00	909 000,00
2027	22 308 911,00	21 461 411,00	847 500,00
2028	22 830 761,00	21 972 385,55	858 375,45
2029	23 424 360,00	22 735 612,88	688 747,12
2030	24 009 970,00	23 375 970,00	634 000,00
2031	24 586 208,00	23 974 208,00	612 000,00
2032	25 151 691,00	24 520 249,00	631 442,00
2033	25 730 180,00	25 120 180,00	610 000,00
2034	26 321 974,00	25 721 974,00	600 000,00
2035	26 927 379,00	26 327 379,00	600 000,00
2036	27 519 781,00	26 989 871,00	529 910,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 3 233 000,00 zł. Przychody Gminy Wojcieszów w 2024 r. obejmują:

2. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 3 169 910,00 zł;

3. spłaty udzielonych pożyczek – 63 090,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Wojcieszów obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Wojcieszów zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Wojcieszów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
-----	-------------------------------	-----------------------------	-------------------------

2024	833 000,00	0,00	833 000,00
2025	876 000,00	60 000,00	936 000,00
2026	849 000,00	60 000,00	909 000,00
2027	787 500,00	60 000,00	847 500,00
2028	798 375,45	60 000,00	858 375,45
2029	628 747,12	60 000,00	688 747,12
2030	424 000,00	210 000,00	634 000,00
2031	402 000,00	210 000,00	612 000,00
2032	521 442,00	110 000,00	631 442,00
2033	0,00	610 000,00	610 000,00
2034	0,00	600 000,00	600 000,00
2035	0,00	600 000,00	600 000,00
2036	0,00	529 910,00	529 910,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Wojcieszów planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Tabela 7. Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Wojcieszów

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2024	387 870,00
2025	386 000,00
2026	402 700,00
2027	256 250,00
2028	271 850,00
2029	246 175,00
2030	400 000,00
2031	400 000,00
2032	521 442,00

**kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wojcieszów na lata 2024-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 6 120 064,57 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 8 456 974,57 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 48,36%.

Tabela 8. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
-----	---	--------------------------	---------

2024	8 456 974,57	17 488 084,00	48,36%
2025	7 520 974,57	18 581 571,00	40,48%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Wojcieszów zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 9. Wynik budżetu bieżącego Gminy Wojcieszów

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	19 798 155,00	19 781 939,00	16 216,00	79 306,00
2025	21 015 742,00	20 288 390,00	727 352,00	727 352,00
2026	21 667 230,00	20 749 594,00	917 636,00	917 636,00
2027	22 208 911,00	21 238 240,00	970 671,00	970 671,00
2028	22 830 761,00	21 743 069,00	1 087 692,00	1 087 692,00
2029	23 424 360,00	22 259 018,00	1 165 342,00	1 165 342,00
2030	24 009 970,00	22 789 950,00	1 220 020,00	1 220 020,00
2031	24 586 208,00	23 327 714,00	1 258 494,00	1 258 494,00
2032	25 151 691,00	23 870 383,00	1 281 308,00	1 281 308,00
2033	25 730 180,00	24 419 387,00	1 310 793,00	1 310 793,00
2034	26 321 974,00	24 981 954,00	1 340 020,00	1 340 020,00
2035	26 927 379,00	25 553 470,00	1 373 909,00	1 373 909,00
2036	27 519 781,00	26 144 591,00	1 375 190,00	1 375 190,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Wojcieszów przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 10. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	3,64%	17,23%	TAK	17,21%	TAK
2025	4,94%	13,68%	TAK	13,67%	TAK
2026	4,04%	8,94%	TAK	8,94%	TAK
2027	4,27%	9,90%	TAK	9,89%	TAK
2028	4,01%	9,30%	TAK	9,29%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2029	3,10%	8,75%	TAK	8,75%	TAK
2030	1,95%	6,09%	TAK	6,08%	TAK
2031	1,75%	6,04%	TAK	6,04%	TAK
2032	1,18%	6,77%	TAK	6,77%	TAK
2033	3,28%	6,77%	TAK	6,77%	TAK
2034	2,99%	6,74%	TAK	6,74%	TAK
2035	2,75%	6,69%	TAK	6,69%	TAK
2036	2,27%	6,58%	TAK	6,58%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Wojcieszów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

1. finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
2. informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

UCHWAŁA NR III.19.2024 RADY MIASTA WOJCIESZÓW Z DNIA 27 CZERWCA 2024R.

1. W załączniku Nr 1 WPF wprowadzono zmiany: plan dochodów, wydatków, dostosowano do budżetu roku 2024 wg stanu na dzień ostatniej zmiany budżetu Gminy Wojcieszów. Przychody budżetu w 2024 roku zwiększono o kwotę 57.330,00 zł z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, dotyczą wpływów z części opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym i po zmianach wynoszą 3.290.330,00 zł. Wynik budżetu na 2024 rok ujemny został powiększony o kwotę 57.330,00 zł i po zmianie wynosi deficyt 2.457.330,00 zł.

2. W załączniku Nr 2 w Wykazie Przedsięwzięć do WPF wprowadzono zmiany w przedsięwzięciu pn.:

- 1) „Budowa miejsca rekreacji w Wojcieszowie” – okres realizacji w latach od 2022 do 2024, łączne nakłady finansowe 1.099.000,00 zł, zmniejszono o kwotę 631.756,00

zł (promesa Polski Ład) limit na 2024 rok w kwocie 463.284,00 zł, zakończenie realizacji zadania do końca 2024 rok.

2) „Przebudowa przepustu drogowego na ul. Kresowej na potoku Bełczak w Wojcieszowie” – okres realizacji w latach od 2022 do 2024, łączne nakłady finansowe były w kwocie 846.667,00 zł zwiększono o kwotę 69.447,00 zł, jest po zmianie w kwocie 916.114,00 zł. W wyniku zmian limit na 2024 rok w kwocie 855.229,00 zł zakończenie realizacji zadania zaplanowano do końca 2024 rok.

3) „Przebudowa Sali Widowiskowej w Wojcieszowie” – okres realizacji w latach od 2022 do 2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 1.179.520,00 zł zmniejszono o kwotę 146.160,00 zł, limit na 2024 rok 1.029.400,00 zł, zakończenie realizacji zadania przesunięto na 2024 rok.

UCHWAŁA NR IV.24.2024 RADY MIASTA WOJCIESZÓW Z DNIA 8 SIERPNIĄ 2024 R.

1. W załączniku Nr 1 WPF wprowadzono zmiany: plan dochodów, wydatków, dostosowano do budżetu roku 2024 wg stanu na dzień ostatniej zmiany budżetu Gminy Wojcieszów. Wynik budżetu nie uległ zmianie. Nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów i planowanych rozchodów.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wojcieszów prognozie na 2025 rok zwiększono dochody ogółem o kwotę 1.761.353,00 zł; w tym dochody bieżące o kwotę 1.307.722,00 zł, dochody majątkowe o kwotę 453.631,00 zł oraz zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 1.761.353,00 zł. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wojcieszów na 2026 rok zwiększono dochody ogółem o kwotę 1.688.826,00 zł; w tym dochody bieżące o kwotę 739.209,00,00 zł, dochody majątkowe o kwotę 949.617,00 zł oraz zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 1.688.826,00 zł.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wojcieszów na lata 2024-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	3,45%	17,23%	TAK	19,52%	TAK
2025	4,94%	13,69%	TAK	15,99%	TAK
2026	4,04%	10,29%	TAK	11,47%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2027	4,27%	9,88%	TAK	11,06%	TAK
2028	4,01%	9,28%	TAK	10,46%	TAK
2029	3,10%	8,74%	TAK	9,92%	TAK
2030	1,95%	6,07%	TAK	7,25%	TAK
2031	1,75%	6,03%	TAK	6,03%	TAK
2032	1,18%	6,77%	TAK	6,77%	TAK
2033	3,28%	6,77%	TAK	6,77%	TAK
2034	2,99%	6,74%	TAK	6,74%	TAK
2035	2,75%	6,69%	TAK	6,69%	TAK
2036	2,27%	6,58%	TAK	6,58%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Wojcieszów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

2. W załączniku Nr 2 w Wykazie Przedsięwzięć do WPF wprowadzono zmiany w przedsięwzięciu pn.:

1) „Przebudowa przepustu drogowego na ul. Kresowej na potoku Bełczak w Wojcieszowie” – okres realizacji w latach od 2022 do 2025 było do 2024 roku, łączne nakłady finansowe były w kwocie 916.114,00 zł zmniejszono o kwotę 401,00 zł, jest po zmianie w kwocie 915.713,00 zł. W wyniku zmian limit na 2024 rok w kwocie 855.229,00 zł zakończenie realizacji zadania zaplanowano do końca 2025 rok.

2) „Przebudowa kładek i mostów w celu poprawy bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Wojcieszów Etap I” – okres realizacji w latach od 2022 do 2026 było do 2025 roku, łączne nakłady finansowe w kwocie 2.178.419,00 zł zwiększono o kwotę 41.556,00 zł, limit na 2024 rok 76.555,00 zł zmniejszono o kwotę 978.282,00 zł, limit na 2025 rok 1.072.440,00,00 zł zmniejszono o kwotę 9.586,00 zł, limit na 2026 rok

zwiększono o kwotę 1.029.424,00 zł, zakończenie realizacji zadania przesunięto na 2026 rok.

3) „Przebudowa kładek i mostów w celu poprawy bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Wojcieszów Etap II” – okres realizacji w latach od 2022 do 2026 było do 2025 roku, łączne nakłady finansowe w kwocie 2.227.769,00 zł zwiększono o kwotę 132.744,00 zł, limit na 2024 rok 59.594,00 zł zmniejszono o kwotę 974.933,00 zł, limit na 2025 rok 1.190.137,00 zł zwiększono o kwotę 129.639,00 zł, limit na 2026 rok zwiększono o kwotę 978.038,00 zł, zakończenie realizacji zadania przesunięto na 2026 rok.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1) „Modernizacja sieci wodociągowej przy ul. Bolesława Chrobrego 1-9 w Wojcieszowie” – okres realizacji w latach od 2024 do 2025, łączne nakłady finansowe w kwocie 70.000,00 zł, limit na 2025 rok w kwocie 70.000,00 zł zakończenie realizacji zadania zaplanowano do końca 2025 rok.

2) „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Świerzawa i Gminie Wojcieszów” – okres realizacji w latach od 2024 do 2025, łączne nakłady finansowe w kwocie 959.082,00 zł, limit na 2025 rok w kwocie 959.082,00 zł, zakończenie realizacji zadania zaplanowano do końca 2025 rok. Wydatki w ramach realizacji projektu realizowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

UCHWAŁA NR V.29.2024 RADY MIASTA WOJCIESZÓW Z DNIA 26 WRZEŚNIA 2024 R.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wojcieszów:

3. Dochody ogółem zmniejszono o 481 701,46 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 51 109,08 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 532 810,54 zł.
4. Wydatki ogółem zmniejszono o 481 701,46 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 19 114,04 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 500 815,50 zł.
5. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	25 709 236,65	-481 701,46	25 227 535,19
Dochody bieżące	21 403 453,65	+51 109,08	21 454 562,73
Dotacje bieżące	3 395 436,60	+40 795,98	3 436 232,58
Pozostałe	7 330 410,05	+10 313,10	7 340 723,15

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody majątkowe	4 305 783,00	-532 810,54	3 772 972,46
Sprzedaż majątku	429 856,00	+100,00	429 956,00
Wydatki ogółem	28 166 566,65	-481 701,46	27 684 865,19
Wydatki bieżące	21 390 825,15	+19 114,04	21 409 939,19
Wynagrodzenia i pochodne	11 163 293,96	+38 758,90	11 202 052,86
Pozostałe wydatki bieżące	9 947 531,19	-19 644,86	9 927 886,33
Wydatki majątkowe	6 775 741,50	-500 815,50	6 274 926,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wojcieszów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wojcieszów na lata 2024-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	3,45%	17,23%	TAK	19,52%	TAK
2025	4,72%	13,75%	TAK	16,05%	TAK
2026	3,95%	11,29%	TAK	12,47%	TAK
2027	4,27%	11,41%	TAK	12,59%	TAK
2028	4,01%	10,81%	TAK	11,99%	TAK
2029	3,10%	10,27%	TAK	11,45%	TAK
2030	1,95%	7,60%	TAK	8,78%	TAK
2031	1,75%	7,56%	TAK	7,56%	TAK
2032	1,18%	8,27%	TAK	8,27%	TAK
2033	3,28%	7,30%	TAK	7,30%	TAK
2034	2,99%	6,74%	TAK	6,74%	TAK
2035	2,75%	6,69%	TAK	6,69%	TAK
2036	2,27%	6,58%	TAK	6,58%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Wojcieszów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wojcieszów obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej na obszarze Aglomeracji Jeleniogórskiej – Gmina Wojcieszów oraz Gmina Świerzawa
2. Cyberbezpieczny Samorząd
3. Montaż mikroelektrowni fotowoltaicznej na stacji uzdatniania wody w Wojcieszowie
4. Cyberbezpieczny Samorząd
5. Prace konserwatorskie/ restauratorskie przy zabytku: ołtarz główny z kościoła pw. Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w Wojcieszowie

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Świerzawa i Gminie Wojcieszów;
2. Przebudowa Sali widowiskowej w Wojcieszowie;
3. Przebudowa przepustu drogowego na ul. Kresowej na potoku Bełczak w Wojcieszowie;
4. Przebudowa kładek i mostów w celu poprawy bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Wojcieszów Etap I.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.