

z dnia 21 grudnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąpielsk na lata 2022-2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6, 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 poz. 305 z późn.zm.)

Rada Gminy Wąpielsk uchwała co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wąpielsk na lata 2022-2032 wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2032 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2030, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają za rok budżetowy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w § 3 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Traci moc Uchwała XXV.168.2021 Rady Gminy w Wąpielsku z dnia 10 lutego 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Wąpielsk na lata 2021-2029.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r. i podlega podaniu do publicznej wiadomości.

Przewodniczący Rady Gminy
Wąpielsk

Tomasz Czajkowski

Przewodniczący Rady Gminy
Tomasz Czajkowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 polega 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 Uchwały Nr XXXV.232.2021 Rady Gminy Wąpelsk z dnia 21 grudnia 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	Dochoły bieżące ^x	z tego:										w tym:	
			z tego:						z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			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	ze sprzedaży majątku ^x	
			dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ⁴⁾	pozostałe dochoły bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x						
2022	25 488 715,22	16 985 123,46	1 504 004,00	34 049,00	7 986 964,00	4 086 920,88	3 403 185,60	960 000,00	8 493 591,74	500,00	8 489 091,74			
2023	27 857 000,00	17 950 000,00	1 550 000,00	15 000,00	8 500 000,00	4 500 000,00	3 385 000,00	900 000,00	9 907 000,00	500,00	9 906 500,00			
2024	21 432 000,00	19 212 000,00	1 500 000,00	15 000,00	7 182 000,00	6 000 000,00	4 515 000,00	900 000,00	2 220 000,00	500,00	2 219 500,00			
2025	17 210 000,00	17 000 000,00	1 300 000,00	15 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	2 685 000,00	610 000,00	2 210 000,00	10 000,00	2 200 000,00			
2026	19 210 000,00	17 000 000,00	1 300 000,00	15 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	2 685 000,00	610 000,00	2 210 000,00	10 000,00	2 200 000,00			
2027	18 020 000,00	18 000 000,00	1 300 000,00	15 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	3 685 000,00	610 000,00	20 000,00	10 000,00	10 000,00			
2028	18 154 421,77	18 134 421,77	1 300 000,00	15 000,00	5 500 000,00	6 500 000,00	2 994 000,00	750 000,00	20 000,00	10 000,00	10 000,00			
2029	18 501 000,00	18 000 000,00	1 300 000,00	15 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	2 685 000,00	750 000,00	501 000,00	1 000,00	500 000,00			
2030	18 501 000,00	18 000 000,00	1 300 000,00	15 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	2 685 000,00	750 000,00	501 000,00	1 000,00	500 000,00			
2031	18 501 000,00	18 000 000,00	1 300 000,00	15 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	2 685 000,00	750 000,00	501 000,00	1 000,00	500 000,00			
2032	18 501 000,00	18 000 000,00	1 300 000,00	15 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	2 685 000,00	750 000,00	501 000,00	1 000,00	500 000,00			

¹⁾ Wzrost może być stosowany także w układzie planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 wzrost stoczą się dla lat wyliczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynoszący z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochoły o charakterze oświatowym, które jednostka otrzymała od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmują 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 zasobami wykorzystanymi do budżetu jednostki budżetowej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochoły bieżące w szczególności kwoty podatku i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	z tego:		w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			3.1	4		4.1	4.1.1.		4.2	4.2.1	
2022	-5 234 158,64	0,00	6 290 158,64	6 290 158,64	5 234 158,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 056 000,00	1 056 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 056 000,00	1 056 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 360 000,00	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 360 000,00	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	179 195,81	179 195,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

6) W pozycji należy użyć stópki pieniężnej z zaokrągleniem do dwóch miejsc po przecinku. W pozycji należy użyć stópki pieniężnej z zaokrągleniem do dwóch miejsc po przecinku. W pozycji należy użyć stópki pieniężnej z zaokrągleniem do dwóch miejsc po przecinku.

Lp	Z tego:			5	Z tego:			Z tego:		
	w tym:		w tym:		5.1	w tym:		w tym:		
	4.4	4.4.1				4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 056 000,00	1 056 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 056 000,00	1 056 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 056 000,00	1 056 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 360 000,00	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 360 000,00	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 791 955,81	1 791 955,81	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	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	Izba kwota przydzielona na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu odpisy zobowiązań, z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *							
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		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 085 037,81	333 842,00	339 548,78	339 548,78		
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	8 920 761,81	225 565,00	1 950 000,00	1 950 000,00		
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	7 756 485,81	117 290,00	3 212 000,00	3 212 000,00		
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	6 588 209,81	9 014,00	1 600 000,00	1 600 000,00		
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	5 419 195,81	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00		
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	4 159 195,81	0,00	1 640 000,00	1 640 000,00		
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	2 899 195,81	0,00	1 746 769,80	1 746 769,80		
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	1 539 195,81	0,00	1 360 000,00	1 360 000,00		
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	179 195,81	0,00	1 360 000,00	1 360 000,00		
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	-78 767,68	-78 767,68		
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

8) Skorygowanie o środki dołączony określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutek 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. 228 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie 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	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	8,68%	4,35%	16,89%	18,14%	TAK	TAK
2023	8,45%	15,10%	15,22%	16,46%	TAK	TAK
2024	8,37%	24,69%	14,51%	15,76%	TAK	TAK
2025	10,57%	15,71%	15,36%	16,61%	TAK	TAK
2026	11,52%	15,71%	14,48%	15,72%	TAK	TAK
2027	11,35%	14,70%	14,15%	15,39%	TAK	TAK
2028	11,26%	15,44%	13,48%	14,73%	TAK	TAK
2029	12,26%	12,26%	15,10%	15,10%	TAK	TAK
2030	12,26%	12,26%	16,23%	16,23%	TAK	TAK
2031	1,99%	-0,25%	15,82%	15,82%	TAK	TAK
2032	0,00%	0,00%	12,26%	12,26%	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

Lp	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		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 i 3 ustawy x		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:		w tym:	
	8.1	8.1.1	9.1.1	8.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.2.1.1	9.3.1.1
2022	335 720,88	335 720,88	812 689,70	812 689,70	812 689,70	812 689,70	812 689,70	488 502,36	488 502,36	447 492,90	812 689,70	447 492,90
2023	2 150,88	2 150,88	0,00	2 150,88	0,00	0,00	0,00	2 150,88	2 150,88	2 150,88	0,00	2 150,88
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitami, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4
2022	811 137,80	811 137,80	542 689,70	13 254 280,89	467 482,36	12 796 798,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 100 948,31	2 150,88	4 098 197,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	908 276,00	0,00	908 276,00	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	108 276,00	0,00	108 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	9 014,00	0,00	9 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydanki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydanki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	zobowiązania w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	0,00	108 276,00	0,00	108 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	108 276,00	0,00	108 276,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	108 276,00	0,00	108 276,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	108 276,00	0,00	108 276,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	9 014,00	0,00	9 014,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu rezerwy określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskaźnika oraz aplikację wskaźnika oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego do czasu wstąpienia w życie ustawy, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez

x - pozycja oznaczona symbolem "x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Oznaczenie "x" oznacza wydatki 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 oddzielnych do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXV.232.2021 Rady Gminy Wąpelsk z dnia 21 grudnia 2021 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 305 305,62	4 100 345,31	908 276,00	108 276,00	9 014,00	
1.a	- wydatki bieżące				636 026,45	2 150,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 669 279,17	4 098 194,43	908 276,00	108 276,00	9 014,00	
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:				2 088 401,31	2 150,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				636 026,45	2 150,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy Wąpelsk	2017	2022	2 022,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców Gminy Wąpelsk - Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców Gminy Wąpelsk	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	83 457,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców Ruskowa - Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców Ruskowa	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	83 457,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców Wąpelska - Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców Wąpelska	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	83 457,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Aktywnie ku społeczności - Klub młodzieżowy w Wąpelsku - Aktywnie ku społeczności - Klub młodzieżowy w Wąpelsku	Urząd Gminy w Wąpelsku	2020	2022	59 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Aktywnie ku społeczności - Klub młodzieżowy w Radzikach Dużych - Aktywnie ku społeczności - Klub młodzieżowy w Radzikach Dużych	Urząd Gminy w Wąpelsku	2020	2022	59 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Klub młodzieżowy w Wąpelsku - Klub młodzieżowy w Wąpelsku	Urząd Gminy w Wąpelsku	2021	2022	52 916,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Klub młodzieżowy w Ruskowie - Klub młodzieżowy w Ruskowie	Urząd Gminy w Wąpelsku	2021	2022	52 916,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Aktywni w Ruskowie - Aktywni w Ruskowie	Urząd Gminy w Wąpelsku	2021	2022	53 059,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Aktywni w Wąpelsku - Aktywni w Wąpelsku	Urząd Gminy w Wąpelsku	2021	2022	53 059,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Aktywni w Długiem - Aktywni w Długiem	Urząd Gminy w Wąpelsku	2021	2022	53 059,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	Kujawsko - Pomorska Teleopieka -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	11 677,20	2 150,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 452 374,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy w Wąpelsku	2017	2022	125 221,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Dostawa i montaż instalacji fotowoltaicznych w Gminie Wąpelsk - Dostawa i montaż instalacji fotowoltaicznych w Gminie Wąpelsk	Urząd Gminy w Wąpelsku	2020	2022	821 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Kształowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Łąpinówek poprzez utworzenie miejsca rekreacji i aktywności fizycznej dla mieszkańców -	Urząd Gminy w Wąpelsku	2020	2022	136 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	18 697 647,22
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	628 156,31
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	18 069 490,91
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 439 294,11
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	628 156,31
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 527,56
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	83 457,89
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	83 457,89
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	83 457,89
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	53 472,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	53 472,00
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	52 916,16
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	52 916,16
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	53 059,00
1.1.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	53 059,00
1.1.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	53 059,00
1.1.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	4 301,76
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	811 137,80
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	50 134,16
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	261 744,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	132 367,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.1.2.4	Modernizacja i doposażenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gminy Wąpelsk -	Urząd Gminy w Wąpelsku	2021	2022	366 892,64	366 892,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki majątkowe				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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				25 215 904,31	11 985 660,73	4 098 197,43	908 276,00	108 276,00	9 014,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa szkolnej hali widowiskowo-sportowej w Radzicach Dużych -	Urząd Gminy w Wąpelsku	2008	2026	6 196 278,00	11 985 660,73	4 098 197,43	908 276,00	108 276,00	9 014,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej w Gminie Wąpelsk -	Urząd Gminy w Wąpelsku	2017	2022	1 040 000,00	108 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Klepiny -	Urząd Gminy w Wąpelsku	2017	2023	1 071 000,00	80 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	"Przebudowa i rozbudowa dróg gminnych nr 120137C Radziki Duże - Kierz Radzikowski - Wąpelsk i nr 120138C Radziki Duże, Długość 3,447 km" -	WĄPIELSK	2017	2022	1 985 000,00	1 876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja dróg gminnych - Modernizacja dróg gminnych	Urząd Gminy w Wąpelsku	2020	2024	1 635 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	"Przebudowa drogi gminnej nr 120136C Radziki Duże - Pokwiesk Mały, Długość 2,69 km" -	WĄPIELSK	2020	2022	2 358 788,65	1 934 140,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	"Przebudowa drogi gminnej nr 120102C Ruszkowo- granica gminy - Plebanka (Etap I), Długość 1,901 km" -	WĄPIELSK	2020	2023	1 799 921,43	0,00	1 799 921,43	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Program "Centra opiekuńczo- mieszkalne" na terenie Gminy Wąpelsk - Program "Centra opiekuńczo- mieszkalne" na terenie Gminy Wąpelsk	Urząd Gminy w Wąpelsku	2019	2023	1 216 970,28	539 227,98	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Likwidacja barier architektonicznych w Urzędzie Gminy w Wąpelsku poprzez montaż dźwigu osobowego dla osób niepełnosprawnych - Likwidacja barier architektonicznych w Urzędzie Gminy w Wąpelsku poprzez montaż dźwigu osobowego dla osób niepełnosprawnych	Urząd Gminy w Wąpelsku	2021	2022	185 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Utworzenie pomieszczeń na potrzeby przedszkola w Szkole Podstawowej w Długiem -	Urząd Gminy w Wąpelsku	2021	2023	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej nr 120123 C Radziki Duże - Radziki Małe - Radziki Małe - Klepiny	Urząd Gminy w Wąpelsku	2021	2023	2 883 579,07	2 734 650,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej nr 120121 C Klepiny- Klepiny - Przebudowa drogi gminnej nr 120121 C Klepiny- Klepiny	Urząd Gminy w Wąpelsku	2021	2023	2 286 735,89	2 286 735,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Utworzenie terenu przy budynku Świetlicy Wiejskiej w Ruszkowie z utworzeniem miejsc rekreacji i aktywności zewnętrznej oraz kształtowanie terenów zielonych - Utworzenie terenu przy budynku Świetlicy Wiejskiej w Ruszkowie z utworzeniem miejsc rekreacji i aktywności zewnętrznej oraz kształtowanie terenów zielonych	Urząd Gminy w Wąpelsku	2021	2022	470 000,00	455 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Długie przy osiedlu poprzez budowę przejścia dla pieszych - Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Długie przy osiedlu poprzez budowę przejścia dla pieszych	WĄPIELSK	2021	2022	246 887,58	246 887,58	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	366 892,64
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	17 258 353,11
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	17 258 353,11
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	442 118,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	1 876 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	1 934 140,75
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	1 739 921,43
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	839 227,98
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	2 883 579,07
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	2 286 735,89
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	455 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	246 987,58

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.18	Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w Wąpielsku przy ośrodku zdrowia poprzez budowę przejścia dla pieszych -	WĄPIELSK	2021	2022	263 211,08	263 211,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w Wąpielsku przy koleje poprzez budowę przejścia dla pieszych -	WĄPIELSK	2021	2022	256 431,33	256 431,33	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 120146 C Kierz Radzikowski - Kierz Półwieśki -	WĄPIELSK	2021	2023	370 000,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	263 211,06
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	256 431,33
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00

UZASADNIENIE

Załącznik nr 1

Zgodnie z obowiązującymi zapisami art. 227 Ustawy o finansach publicznych, Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Wąpielsk obejmuje lata 2022-2032 i uwzględnia projekt budżetu Gminy Wąpielsk na rok 2022. Projekt budżetu zakłada deficyt budżetowy w wysokości 5 234 158,64 zł. Źródłem pokrycia deficytu budżetowego oraz spłatę rat będą stanowiły pożyczki i kredyty bankowe w kwocie 6 290 158,64 zł.

Przewidywane wielkości finansowe w okresie 2022-2032 (zgodnie z zapisem art.226 ust 1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych) są oszacowane prognostycznie. Z uwagi na fakt, iż w tak długim okresie wielkości makroekonomiczne, ustawowe stawki maksymalne podatków lokalnych, a przede wszystkim transfery z budżetu państwa są niemożliwe do precyzyjnego określenia, w latach tych Wieloletnia Prognoza Finansowa może ulec zmianie w tym zakresie. Dochody majątkowe zaplanowano szacując możliwości sprzedaży mieszkań, działek i budynków. Dochody ze sprzedaży majątku są niewielkie z uwagi na fakt, iż Gmina ma ograniczone możliwości w tym zakresie.

W związku z tym, że Gmina Wąpielsk będzie przeprowadzała inwestycje z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych po stronie dochodów majątkowych i bieżących planuje się refundację wydatków w części kosztów kwalifikowanych, które będą finansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, w prognozie ujęto zatem dochody wynikające z podpisanych przez Gminę Wąpielsk umów na realizację zadań inwestycyjnych realizowanych z udziałem środków zewnętrznych. Wydatki bieżące w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2022 zgodne są z projektem budżetu na ten rok. Natomiast w latach następnych zostały skalkulowane w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie na ten rodzaj wydatków, przy uwzględnieniu możliwości wynikających z planowanej wielkości dochodów gminy. Kierowano się przede wszystkim zasadą, iż planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki. Wśród wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenie wraz z pochodnymi oraz wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki samorządu terytorialnego. Możliwe do wypłaty środki na świadczenia pracownicze zostały zabezpieczone w każdym roku objętym prognozą w ramach wydatków bieżących. Z kolei wydatki inwestycyjne zaplanowano w oparciu o budżet zadaniowy. Limity wydatków na poszczególne zadania inwestycyjne określone zostały na podstawie dokumentacji kosztorysowej bądź wstępnej kalkulacji kosztów. Wśród wydatków majątkowych znajdują się te o których mowa w art. 226 ust.4 ustawy o finansach publicznych, a które pokrywają się z przedsięwzięciami wykazanymi w załączniku nr 2 do uchwały.

Gmina planuje zaciągnąć nowe pożyczki na finansowanie zadań inwestycyjnych co odzwierciedla kol. 4.3 kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych. W 2022 r. Gmina Wąpielsk planuje zaciągnąć pożyczki, kredyty w wysokości 6 855 195,15 zł, z tego na pokrycie deficytu 5 799 195,15 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz emisji papierów wartościowych w kwocie 1 056 000,00 zł.

Spłatę zobowiązań z zaciągniętych pożyczek w latach poprzednich uwzględniono zgodnie z podpisanymi umowami, kierując się jednocześnie możliwością przesunięcia w czasie planowanych zobowiązań. Prognoza długu na poszczególne lata planowania uwzględnia zarówno zadłużenie

gminy powstałe w latach ubiegłych jak i nowy dług. Całkowita spłata planowanego przez Gminę zadłużenia nastąpi w 2031 roku.

W 2022 roku w Gminie Wąpielsk zaplanowano zadania inwestycyjne z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych zgodnie z załącznikiem nr 2 do WPF.

W dniu 25 października 2021 r. w Dzienniku Ustaw pod poz. 1927 opublikowana została ustawa z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw. Przepisy ww. ustawy zmieniają dotychczasowe przepisy mające wpływ na wyliczenie relacji z art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych. Artykuł 9 ustawy pozwala w 2022 r. do ustalenia relacji, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy finansach publicznych uwzględnić przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Poza tym w latach 2022-2025 jednostki samorządu terytorialnego mogą w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych, pod warunkiem, że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. Artykuł 7 wspomnianej wyżej ustawy, wprowadza istotne zmiany w sposobie wyliczenia relacji łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie z Zarządzeniem 53/2021 Wójta Gminy Wąpielsk z dnia 10 listopada 2021 r. dla Gminy Wąpielsk najkorzystniejszym wariantem relacji z art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych jest wariant jako średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich 7 lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

W związku z art.89 ustawy o finansach publicznych, w przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego, źródłem jego pokrycia mogą być wolne środki, nadwyżka z lat ubiegłych bądź pożyczka, kredyt. Natomiast gdy wystąpi nadwyżka budżetowa, przeznaczona ona zostanie na spłatę pożyczki, kredytu. Na 2022 rok jako pokrycie deficytu budżetowego zaplanowano pożyczki oraz kredyty bankowe.

Przewidywane wielkości planowanych dochodów i wydatków ustalone zostały w oparciu o przewidywane wykonanie budżetu za 3 kwartały 2020 roku, podpisane umowy, informację o dysponentów części budżetowych o planowanych dotacjach celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz informację z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji ogólnej i udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Załącznik nr 2

W załączniku nr 2 do uchwały zawarte zostały przedsięwzięcia do realizacji w latach 2022-2030 na podstawie zawartych umów bądź przewidzianych do zawarcia. Przedsięwzięcia zostały podzielone na przedsięwzięcia z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz realizowane ze środków własnych.

Przewodniczący Rady Gminy
Tomasz Czajkowski