

UCHWAŁA NR IV/26/2024
RADY GMINY WIJEWO

z dnia 29 lipca 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo na lata 2024-2042

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr LV/401/2023 Rady Gminy Wijewo z dnia 21.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo na lata 2024-2042 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wijewo na lata 2024-2042 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Wijewo, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wijewo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr IV/26/2024 Rady Gminy Wijewo z dnia 29.07.2024 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	
2024	33 582 497,07	22 698 764,47	3 863 276,00	76 262,00	8 928 376,00	3 222 535,47	6 608 315,00	2 975 552,00	10 883 732,60	0,00	10 797 139,60	
2025	25 536 656,00	21 586 656,00	4 037 510,00	79 701,00	8 283 772,00	2 054 790,00	7 130 883,00	3 109 749,00	3 950 000,00	0,00	3 950 000,00	
2026	22 008 402,00	22 008 402,00	4 162 673,00	82 172,00	8 540 569,00	2 118 488,00	7 104 500,00	3 206 151,00	0,00	0,00	0,00	
2027	22 558 611,00	22 558 611,00	4 266 740,00	84 226,00	8 754 083,00	2 171 450,00	7 282 112,00	3 286 305,00	0,00	0,00	0,00	
2028	23 190 252,00	23 190 252,00	4 386 209,00	86 584,00	8 999 197,00	2 232 251,00	7 486 011,00	3 378 322,00	0,00	0,00	0,00	
2029	23 793 198,00	23 793 198,00	4 500 250,00	88 835,00	9 233 176,00	2 290 290,00	7 680 647,00	3 466 158,00	0,00	0,00	0,00	
2030	24 388 027,00	24 388 027,00	4 612 756,00	91 056,00	9 464 005,00	2 347 547,00	7 872 663,00	3 552 812,00	0,00	0,00	0,00	
2031	24 973 339,00	24 973 339,00	4 723 462,00	93 241,00	9 691 141,00	2 403 888,00	8 061 607,00	3 638 079,00	0,00	0,00	0,00	
2032	25 547 726,00	25 547 726,00	4 832 102,00	95 386,00	9 914 037,00	2 459 177,00	8 247 024,00	3 721 755,00	0,00	0,00	0,00	
2033	26 135 324,00	26 135 324,00	4 943 240,00	97 580,00	10 142 060,00	2 515 738,00	8 436 706,00	3 807 355,00	0,00	0,00	0,00	
2034	26 736 436,00	26 736 436,00	5 056 935,00	99 824,00	10 375 327,00	2 573 600,00	8 630 750,00	3 894 924,00	0,00	0,00	0,00	
2035	27 351 375,00	27 351 375,00	5 173 245,00	102 120,00	10 613 960,00	2 632 793,00	8 829 257,00	3 984 507,00	0,00	0,00	0,00	
2036	27 953 105,00	27 953 105,00	5 287 056,00	104 367,00	10 847 467,00	2 690 714,00	9 023 501,00	4 072 166,00	0,00	0,00	0,00	
2037	28 512 166,00	28 512 166,00	5 392 797,00	106 454,00	11 064 416,00	2 744 528,00	9 203 971,00	4 153 609,00	0,00	0,00	0,00	
2038	29 053 897,00	29 053 897,00	5 495 260,00	108 477,00	11 274 640,00	2 796 674,00	9 378 846,00	4 232 528,00	0,00	0,00	0,00	

2039	29 605 921,00	29 605 921,00	5 599 670,00	110 538,00	11 488 858,00	2 849 811,00	9 557 044,00	4 312 946,00	0,00	0,00	0,00
2040	30 138 828,00	30 138 828,00	5 700 464,00	112 528,00	11 695 657,00	2 901 108,00	9 729 071,00	4 390 579,00	0,00	0,00	0,00
2041	30 621 049,00	30 621 049,00	5 791 671,00	114 328,00	11 882 788,00	2 947 526,00	9 884 736,00	4 460 828,00	0,00	0,00	0,00
2042	31 080 365,00	31 080 365,00	5 878 546,00	116 043,00	12 061 030,00	2 991 739,00	10 033 007,00	4 527 740,00	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	
2024	37 905 935,82	24 091 366,27	12 709 859,80	0,00	0,00	556 127,00	0,00	0,00	0,00	13 814 569,55	13 814 569,55	0,00	
2025	24 406 656,00	20 118 307,30	11 854 445,00	0,00	0,00	474 375,00	0,00	0,00	0,00	4 288 348,70	4 288 348,70	0,00	
2026	20 830 502,00	20 306 140,00	12 020 407,00	0,00	0,00	375 509,00	0,00	0,00	0,00	524 362,00	524 362,00	0,00	
2027	21 366 511,00	20 507 873,00	12 170 662,00	0,00	0,00	328 109,00	0,00	0,00	0,00	858 638,00	858 638,00	0,00	
2028	22 114 222,00	20 982 218,00	12 490 142,00	0,00	0,00	282 746,00	0,00	0,00	0,00	1 132 004,00	1 132 004,00	0,00	
2029	22 748 448,00	21 466 657,00	12 811 763,00	0,00	0,00	240 331,00	0,00	0,00	0,00	1 281 791,00	1 281 791,00	0,00	
2030	23 343 277,00	21 943 413,00	13 138 463,00	0,00	0,00	180 023,00	0,00	0,00	0,00	1 399 864,00	1 399 864,00	0,00	
2031	23 928 589,00	22 441 347,00	13 463 640,00	0,00	0,00	137 157,00	0,00	0,00	0,00	1 487 242,00	1 487 242,00	0,00	
2032	25 077 726,00	22 965 712,00	13 793 499,00	0,00	0,00	110 649,00	0,00	0,00	0,00	2 112 014,00	2 112 014,00	0,00	
2033	25 665 324,00	23 513 742,00	14 131 440,00	0,00	0,00	94 199,00	0,00	0,00	0,00	2 151 582,00	2 151 582,00	0,00	
2034	26 166 436,00	24 073 965,00	14 477 660,00	0,00	0,00	75 999,00	0,00	0,00	0,00	2 092 471,00	2 092 471,00	0,00	
2035	26 814 984,00	24 640 075,00	14 825 124,00	0,00	0,00	56 637,00	0,00	0,00	0,00	2 174 909,00	2 174 909,00	0,00	
2036	27 783 105,00	25 223 768,00	15 177 221,00	0,00	0,00	44 275,00	0,00	0,00	0,00	2 559 337,00	2 559 337,00	0,00	
2037	28 342 166,00	25 820 745,00	15 530 091,00	0,00	0,00	38 325,00	0,00	0,00	0,00	2 521 421,00	2 521 421,00	0,00	
2038	28 883 897,00	26 428 295,00	15 887 283,00	0,00	0,00	32 375,00	0,00	0,00	0,00	2 455 602,00	2 455 602,00	0,00	
2039	29 435 921,00	27 042 525,00	16 244 747,00	0,00	0,00	26 425,00	0,00	0,00	0,00	2 393 396,00	2 393 396,00	0,00	
2040	29 968 828,00	27 667 305,00	16 606 193,00	0,00	0,00	20 475,00	0,00	0,00	0,00	2 301 523,00	2 301 523,00	0,00	
2041	30 391 049,00	28 297 506,00	16 967 378,00	0,00	0,00	13 475,00	0,00	0,00	0,00	2 093 543,00	2 093 543,00	0,00	
2042	30 810 365,00	28 927 987,00	17 323 693,00	0,00	0,00	4 725,00	0,00	0,00	0,00	1 882 378,00	1 882 378,00	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)}	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
2024	-4 323 438,75	0,00	5 238 438,75	1 260 000,00	345 000,00	170 354,90	170 354,90	3 808 083,85	3 808 083,85
2025	1 130 000,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 177 900,00	1 177 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 192 100,00	1 192 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 076 030,00	1 076 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 044 750,00	1 044 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 044 750,00	1 044 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 044 750,00	1 044 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	536 391,00	536 391,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	915 000,00	915 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 000,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 177 900,00	1 177 900,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 192 100,00	1 192 100,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 076 030,00	1 076 030,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 044 750,00	1 044 750,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 044 750,00	1 044 750,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 044 750,00	1 044 750,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	536 391,00	536 391,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 106 671,00	0,00	-1 392 601,80	2 585 836,95
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 976 671,00	0,00	1 468 348,70	1 468 348,70
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 798 771,00	0,00	1 702 262,00	1 702 262,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 606 671,00	0,00	2 050 738,00	2 050 738,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 530 641,00	0,00	2 208 034,00	2 208 034,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 485 891,00	0,00	2 326 541,00	2 326 541,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 441 141,00	0,00	2 444 614,00	2 444 614,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 396 391,00	0,00	2 531 992,00	2 531 992,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 926 391,00	0,00	2 582 014,00	2 582 014,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 456 391,00	0,00	2 621 582,00	2 621 582,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 886 391,00	0,00	2 662 471,00	2 662 471,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	2 711 300,00	2 711 300,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 180 000,00	0,00	2 729 337,00	2 729 337,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 010 000,00	0,00	2 691 421,00	2 691 421,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	840 000,00	0,00	2 625 602,00	2 625 602,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	670 000,00	0,00	2 563 396,00	2 563 396,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	2 471 523,00	2 471 523,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	270 000,00	0,00	2 323 543,00	2 323 543,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 152 378,00	2 152 378,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	7,55%	-4,29%	-4,29%	16,60%	18,96%	TAK	TAK
2025	8,21%	10,05%	x	13,35%	15,71%	TAK	TAK
2026	7,81%	10,45%	x	8,53%	10,73%	TAK	TAK
2027	7,46%	11,67%	x	8,74%	10,94%	TAK	TAK
2028	6,48%	11,88%	x	7,85%	10,06%	TAK	TAK
2029	5,98%	11,94%	x	6,73%	8,94%	TAK	TAK
2030	5,56%	11,91%	x	5,36%	7,57%	NIE	TAK
2031	5,24%	11,83%	x	9,09%	9,09%	TAK	TAK
2032	2,51%	11,66%	x	11,39%	11,39%	TAK	TAK
2033	2,39%	11,50%	x	11,62%	11,62%	TAK	TAK
2034	2,67%	11,33%	x	11,77%	11,77%	TAK	TAK
2035	2,40%	11,20%	x	11,72%	11,72%	TAK	TAK
2036	0,85%	10,98%	x	11,62%	11,62%	TAK	TAK
2037	0,81%	10,59%	x	11,49%	11,49%	TAK	TAK
2038	0,77%	10,12%	x	11,30%	11,30%	TAK	TAK
2039	0,73%	9,68%	x	11,05%	11,05%	TAK	TAK
2040	0,70%	9,15%	x	10,77%	10,77%	TAK	TAK
2041	0,88%	8,44%	x	10,44%	10,44%	TAK	TAK
2042	0,98%	7,68%	x	10,02%	10,02%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	5 261 451,60	5 261 451,60	5 229 994,69	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 734,06	20 922,00	17 365,26
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	6 286 781,36	5 302 247,19	5 238 607,57	13 041 228,65	146 650,00	12 894 578,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 316 076,06	27 734,06	4 288 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	17 000,00	2 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					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
2024	915 000,00	0,40	0,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 177 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 192 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 076 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 044 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 044 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 044 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	436 391,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu 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 IV/26/2024 Rady Gminy Wijewo z dnia 29.07.2024 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)				18 367 093,07	13 041 228,65	4 316 076,06	17 000,00	2 000,00	2 000,00
1.a	- wydatki bieżące				384 634,06	146 650,00	27 734,06	2 000,00	2 000,00	2 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 982 459,01	12 894 578,65	4 288 342,00	15 000,00	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:				6 341 051,42	6 286 781,36	25 734,06	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				25 734,06	0,00	25 734,06	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Zwiększenie bezpieczeństwa na ataki w cyberprzestrzeni poprzez wdrożenie mechanizmów i zakup sprzętu IT związanych z cyberbezpieczeństwem dla gminy Wijewo - zapewnienie cyberbezpieczeństwa - część bieżąca	Urząd Gminy	2024	2025	25 734,06	0,00	25 734,06	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 315 317,36	6 286 781,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Wijewo - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2023	2024	5 961 718,19	5 933 182,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zwiększenie bezpieczeństwa na ataki w cyberprzestrzeni poprzez wdrożenie mechanizmów i zakup sprzętu IT związanych z cyberbezpieczeństwem dla gminy Wijewo - zapewnienie cyberbezpieczeństwa - część majątkowa	WIJEWO	2024	2025	353 599,17	353 599,17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				12 026 041,65	6 754 447,29	4 290 342,00	17 000,00	2 000,00	2 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				358 900,00	146 650,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
1.3.1.1	ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności - ubezpieczenie mienia i OC	Urząd Gminy	2023	2024	223 300,00	111 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zwiększenie bezpieczeństwa na ataki w cyberprzestrzeni poprzez wdrożenie mechanizmów i zakup sprzętu IT związanych z cyberbezpieczeństwem dla gminy Wijewo - Zapewnienie cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego dla realizacji programu „Czyste powietrze” - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2029	135 600,00	35 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 667 141,65	6 607 797,29	4 288 342,00	15 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa Centrum kulturalno-kongresowego w Gminie Wijewo - poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2022	2024	5 460 744,00	4 860 090,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Renowacja zabytkowej lodowni na terenie zespołu Pałacowo-parkowego w Gminie Wijewo - Ocalenie zabytków dla przyszłych pokoleń	Urząd Gminy	2023	2025	542 425,00	517 650,80	12 425,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Wijewo	Urząd Gminy	2023	2024	300 000,00	289 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	2 000,00	7 366 180,45
1.a	2 000,00	126 839,06
1.b	0,00	7 239 341,39
1.1	0,00	635 515,42
1.1.1	0,00	25 734,06
1.1.1.1	0,00	25 734,06
1.1.2	0,00	609 781,36
1.1.2.1	0,00	256 182,19
1.1.2.2	0,00	353 599,17
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	2 000,00	6 730 665,03
1.3.1	2 000,00	101 105,00
1.3.1.1	0,00	56 105,00
1.3.1.2	0,00	0,00
1.3.1.3	2 000,00	45 000,00
1.3.2	0,00	6 629 560,03
1.3.2.1	0,00	597 035,38
1.3.2.2	0,00	511 552,00
1.3.2.3	0,00	289 500,00

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						
1.3.2.4	Budowa budynków infrastruktury społecznej w Gminie Wijewo	Urząd Gminy	2023	2025	2 403 917,00	106 000,00	2 297 917,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa i przebudowa pomieszczeń na potrzeby utworzenia stołówek szkolnych w gminie Wijewo	Urząd Gminy	2023	2026	2 545 392,65	552 392,65	1 978 000,00	15 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Wykonanie dokumentacji technicznej na rozbudowę drogi wojewódzkiej nr 305 w zakresie budowy ścieżek rowerowych na odcinku przebiegającym przez teren gminy - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2023	2024	296 163,00	196 163,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa slipu (miejsce do wodowania łodzi) - Poprawa jakości infrastruktury	Urząd Gminy	2023	2024	118 500,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	2 403 917,00
1.3.2.5	0,00	2 545 392,65
1.3.2.6	0,00	196 163,00
1.3.2.7	0,00	86 000,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo na lata 2024-2042

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 lipca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wijewo:

1) Dochody ogółem zwiększono o 108 926,96 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 9 013,96 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 99 913,00 zł.

2) Wydatki ogółem zwiększono o 353 926,96 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 254 013,96 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 99 913,00 zł.

3) Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 323 438,75 zł.

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	33 473 570,11	+108 926,96	33 582 497,07
Dochody bieżące	22 689 750,51	+9 013,96	22 698 764,47
Dotacje bieżące	3 219 821,51	+2 713,96	3 222 535,47
Pozostałe	6 602 015,00	+6 300,00	6 608 315,00
Dochody majątkowe	10 783 819,60	+99 913,00	10 883 732,60
Wydatki ogółem	37 552 008,86	+353 926,96	37 905 935,82
Wydatki bieżące	23 837 352,31	+254 013,96	24 091 366,27
Wynagrodzenia i pochodne	12 675 775,68	+34 084,12	12 709 859,80
Pozostałe wydatki bieżące	10 605 449,63	+219 929,84	10 825 379,47
Wydatki majątkowe	13 714 656,55	+99 913,00	13 814 569,55
Wynik budżetu	-4 078 438,75	-245 000,00	-4 323 438,75

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	21 346 656,00	+240 000,00	21 586 656,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	4 048 348,70	+240 000,00	4 288 348,70

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wijewo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 245 000,00 zł i po zmianach wynoszą 5 238 438,75 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 993 438,75	+245 000,00	5 238 438,75
Wolne środki	3 563 083,85	+245 000,00	3 808 083,85

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2032-2042. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Wijewo

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	915 000,00	0,00	915 000,00
2025	1 130 000,00	0,00	1 130 000,00
2026	1 177 900,00	0,00	1 177 900,00
2027	1 192 100,00	0,00	1 192 100,00
2028	1 076 030,00	0,00	1 076 030,00
2029	1 044 750,00	0,00	1 044 750,00
2030	1 044 750,00	0,00	1 044 750,00
2031	1 044 750,00	0,00	1 044 750,00
2032	370 000,00	100 000,00	470 000,00
2033	370 000,00	100 000,00	470 000,00
2034	470 000,00	100 000,00	570 000,00
2035	436 391,00	100 000,00	536 391,00
2036	70 000,00	100 000,00	170 000,00
2037	70 000,00	100 000,00	170 000,00
2038	70 000,00	100 000,00	170 000,00
2039	70 000,00	100 000,00	170 000,00
2040	70 000,00	100 000,00	170 000,00
2041	70 000,00	160 000,00	230 000,00
2042	70 000,00	200 000,00	270 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wijewo na lata 2024-2042 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wylączeniach)	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	7,55%	16,60%	TAK	18,96%	TAK
2025	8,21%	13,35%	TAK	15,71%	TAK
2026	7,81%	8,51%	TAK	10,72%	TAK
2027	7,46%	8,72%	TAK	10,93%	TAK
2028	6,48%	7,84%	TAK	10,05%	TAK
2029	5,98%	6,72%	TAK	8,93%	TAK
2030	5,56%	5,35%	NIE	7,55%	TAK
2031	5,24%	9,07%	TAK	9,07%	TAK
2032	2,51%	11,38%	TAK	11,38%	TAK
2033	2,39%	11,62%	TAK	11,62%	TAK
2034	2,67%	11,77%	TAK	11,77%	TAK
2035	2,40%	11,72%	TAK	11,72%	TAK

2036	0,85%	11,62%	TAK	11,62%	TAK
2037	0,81%	11,49%	TAK	11,49%	TAK
2038	0,77%	11,30%	TAK	11,30%	TAK
2039	0,73%	11,05%	TAK	11,05%	TAK
2040	0,70%	10,77%	TAK	10,77%	TAK
2041	0,88%	10,44%	TAK	10,44%	TAK
2042	0,98%	10,02%	TAK	10,02%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

W roku 2030 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2023 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2023 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Zwiększenie bezpieczeństwa na ataki w cyberprzestrzeni poprzez wdrożenie mechanizmów i zakup sprzętu IT związanych z cyberbezpieczeństwem dla gminy Wijewo – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 25 734,06 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 25 734,06 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy .

2. Zwiększenie bezpieczeństwa na ataki w cyberprzestrzeni poprzez wdrożenie mechanizmów i zakup sprzętu IT związanych z cyberbezpieczeństwem dla gminy Wijewo – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 353 599,17 zł, w tym w 2024 r. – 353 599,17 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 353 599,17 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy .

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) Budowa budynków infrastruktury społecznej w Gminie Wijewo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

1) zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 244 417,00 zł;

2) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 244 417,00 zł.

2) Wykonanie dokumentacji technicznej na rozbudowę drogi wojewódzkiej nr 305 w zakresie budowy ścieżek rowerowych na odcinku przebiegającym przez teren gminy – Poprawa jakości infrastruktury drogowej

1) zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 36.163,00 zł;

2) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2024 o kwotę 36.163,00 zł.

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Zwiększenie bezpieczeństwa na ataki w cyberprzestrzeni poprzez wdrożenie mechanizmów i zakup sprzętu IT związanych z cyberbezpieczeństwem dla gminy Wijewo.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 7. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	500 249,17	-353 599,17	146 650,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 8. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	12 504 816,48	+389 762,17	12 894 578,65
2025	4 043 925,00	+244 417,00	4 288 342,00

Źródło: opracowanie własne.

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.