

## Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo za 2024 rok

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo za rok 2024 sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej. Część opisowa informacji rocznej obejmuje szczegółowe informacje o wykonaniu poszczególnych pozycji WPF dla sprawozdawanego roku budżetowego. Uzupełnienie informacji stanowi zestawienie tabelaryczne przedstawiające informację nt. stopnia realizacji przedsięwzięć wieloletnich Gminy Wijewo.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wijewo obowiązująca od początku 2024 roku została przyjęta uchwałą nr LV/401/2023 Rady Gminy Wijewo z dnia 21 grudnia 2023 r.

Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo została przyjęta uchwałą nr 0050.2.111.2024 Rady Gminy Wijewo z dnia 31 grudnia 2024 r.

Najważniejsze zmiany, jakie następowały w 2024 w zakresie WPF, obejmowały dostosowanie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów do zmian wynikających ze zmian budżetowych (zapewnienie zgodności w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 229 ustawy o finansach publicznych) jak również zmiany wieloletnich przedsięwzięć.

Wprowadzane zmiany nie skutkowały jednak koniecznością wydłużenia horyzontu czasowego prognozy.

### 1. Dochody

Plan dochodów ogółem Gminy Wijewo na dzień 31.12.2024 r. wyniósł 29 207 997,53 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2024 wynosiło 29 068 660,58 zł, tj. 99,52%. Szczegółowe wykonanie dochodów Gminy Wijewo w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Wykonanie dochodów Gminy Wijewo w układzie WPF w 2024 roku**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2024	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
1	<b>Dochody ogółem</b>	<b>30 584 838,00</b>	<b>29 207 997,53</b>	<b>29 207 997,53</b>	<b>29 068 660,58</b>	<b>99,52%</b>
1.1	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	<b>20 425 467,00</b>	<b>23 764 365,48</b>	<b>23 764 365,48</b>	<b>23 725 239,43</b>	<b>99,84%</b>
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 863 276,00	4 301 773,00	4 301 773,00	4 301 773,00	100,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	76 262,00	76 262,00	76 262,00	76 262,00	100,00%
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 926 296,00	9 489 879,00	9 489 879,00	9 489 879,00	100,00%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1 966 118,00	4 276 852,77	4 276 852,77	4 170 320,35	97,51%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	6 593 515,00	5 619 598,71	5 619 598,71	5 687 005,08	101,20%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	2 975 552,00	2 925 552,00	2 925 552,00	2 919 638,93	99,80%
1.2	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>10 159 371,00</b>	<b>5 443 632,05</b>	<b>5 443 632,05</b>	<b>5 343 421,15</b>	<b>98,16%</b>
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	856,40	-
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych	10 159 371,00	5 324 999,05	5 324 999,05	5 223 931,75	98,10%

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2024	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
	na inwestycje					

Źródło: Opracowanie własne.

## 2. Wydatki

Plan wydatków ogółem Gminy Wijewo na dzień 31.12.2024 r. wyniósł 33 637 572,40 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2024 wynosiło 30 137 378,55 zł, tj. 89,59%. Szczegółowe wykonanie wydatków Gminy Wijewo w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Wykonanie wydatków Gminy Wijewo w układzie WPF w 2024 roku**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2024	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
2	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>31 497 077,00</b>	<b>33 637 572,40</b>	<b>33 637 572,40</b>	<b>30 137 378,55</b>	<b>89,59%</b>
2.1	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>20 835 718,16</b>	<b>25 160 619,04</b>	<b>25 160 619,04</b>	<b>23 406 369,26</b>	<b>93,03%</b>
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 690 774,47	12 791 111,00	12 791 111,00	12 292 351,94	96,10%
2.1.3	wydatki na obsługę długu	556 127,00	556 127,00	556 127,00	490 704,33	88,24%
2.2	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>10 661 358,84</b>	<b>8 476 953,36</b>	<b>8 476 953,36</b>	<b>6 731 009,29</b>	<b>79,40%</b>
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	10 661 358,84	8 476 953,36	8 476 953,36	6 731 009,29	79,40%

Źródło: Opracowanie własne.

## 3. Wynik budżetu

Wynik budżetu ogółem na koniec 2024 r. wyniósł -1 068 717,97 zł. W uchwale WPF wynik budżetu ogółem Gminy Wijewo w roku 2024 planowano na poziomie -912 239,00 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych wynik budżetu na koniec roku zmniejszył się i ma charakter deficytowy.

Z uwagi na fakt, iż wynik budżetu ma charakter deficytowy, zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych został on pokryty z:

1. kredytów i pożyczek – 345 000,00 zł;
2. wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jst – 661 811,61 zł;
3. niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu – 61 906,36 zł;

## 4. Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2024 r. zrealizowano na łączną kwotę 5 344 574,87 zł, w tym z tytułu:

1. kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych – 1 260 000,00 zł;
2. niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych – 276 491,02 zł;
3. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 3 808 083,85 zł;

Szczegółowe wykonanie przychodów Gminy Wijewo w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Wykonanie przychodów Gminy Wijewo w układzie WPF w 2024 roku**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2024	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
4	<b>Przychody ogółem</b>	<b>1 827 239,00</b>	<b>5 344 574,87</b>	<b>5 344 574,87</b>	<b>5 344 574,87</b>	<b>100,00%</b>
4.1	Kredyty, pożyczki,	1 260 000,00	1 260 000,00	1 260 000,00	1 260 000,00	100,00%

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2024	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
	emisja papierów wartościowych					
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	276 491,02	276 491,02	276 491,02	100,00%
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	567 239,00	3 808 083,85	3 808 083,85	3 808 083,85	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

## 5. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2024 r. zrealizowano na łączną kwotę 915 000,00 zł, w tym z tytułu:

- spląty kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych – 915 000,00 zł;

Szczegółowe wykonanie rozchodów Gminy Wijewo w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 4. Wykonanie rozchodów Gminy Wijewo w układzie WPF w 2024 roku**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2024	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
5	<b>Rozchody ogółem</b>	<b>915 000,00</b>	<b>915 000,00</b>	<b>915 000,00</b>	<b>915 000,00</b>	<b>100,00%</b>
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	915 000,00	915 000,00	915 000,00	915 000,00	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Kwota długu na koniec 2024 roku wyniosła 11 106 671,00 zł. W uchwale WPF kwotę długu ogółem Gminy Wijewo w roku 2024 planowano na poziomie 11 106 671,00 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych kwota zadłużenia na koniec roku nie uległa zmianie.

W kwocie długu Gminy Wijewo na koniec 2024 r. uwzględnia się:

- umowy kredytu i pożyczki – 11 106 671,00 zł;

Relacja łącznej kwoty długu Gminy Wijewo na koniec 2024 roku w relacji 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 wyniosła 48,22%.

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W 2024 r. zrealizowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Wijewo zachowała relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

## 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 Wijewo przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 5. 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	7,55%	16,60%	TAK	18,96%	TAK
2025	7,94%	13,30%	TAK	15,66%	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)
2026	7,81%	8,91%	TAK	11,12%	TAK
2027	7,46%	9,12%	TAK	11,33%	TAK
2028	6,48%	8,24%	TAK	10,45%	TAK
2029	5,98%	7,12%	TAK	9,33%	TAK
2030	5,56%	5,75%	TAK	7,96%	TAK
2031	5,24%	9,47%	TAK	9,47%	TAK
2032	2,51%	11,82%	TAK	11,82%	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.

Wg ostatniej zmiany WPF podjętej w 2024 r. Gmina Wijewo spełniała relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczyło zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

Fakt, że wynik budżetu bieżącego Gminy Wijewo został zrealizowany na poziomie wyższym niż planowano, wpłynie na poprawę wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych od 2025 roku.

## 9. Finansowanie programów, projektów i zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

W tabeli poniżej przedstawiono szczegółową informację na temat realizacji dochodów i wydatków z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

**Tabela 6. Wykonanie środków unijnych Gminy Wijewo w układzie WPF w 2024 roku**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2024	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	57 039,00	57 039,00	57 039,00	100,00%
9.1.1	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, w tym:	0,00	57 039,00	57 039,00	57 039,00	100,00%
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	57 039,00	57 039,00	57 039,00	100,00%
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	5 076 411,00	261 451,60	261 451,60	168 931,30	64,61%
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty	5 076 411,00	261 451,60	261 451,60	168 931,30	64,61%

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2024	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
	lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:					
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 076 411,00	229 994,69	229 994,69	153 202,90	66,61%
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 874 768,19	287 479,00	287 479,00	0,00	0,00%
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	4 874 768,19	287 479,00	287 479,00	0,00	0,00%
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 860 000,00	238 607,57	238 607,57	0,00	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

## 10. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich obrazuje załącznik nr 1 do informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo.

## 11. Pozostałe pozycje

Wykonanie pozostałych pozycji WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.2 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały zrealizowane zgodnie z planem, na podstawie zawartych umów i porozumień.

## 12. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich obrazuje załącznik nr 2 do informacji rocznej o kształtowaniu się wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo za 2024rok.

## Szczegółową informację na temat wykonania WPF w 2024 roku przedstawia tabela nr 7 i 8.

Tabela 7. Załącznik nr 1 do informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy finansowej Gminy Wijewo w latach 2024-2042

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2024 – UCHWAŁA WPF	Plan 2024 – ZMIANA WPF	Plan wg stanu budżetu na dzień 31.12.2024	Wykonanie 2024	Wykonanie planu (względem planu na 31.12.2024)
1	Dochody ogółem	30 584 838,00	29 207 997,53	29 207 997,53	29 068 660,58	99,52%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	20 425 467,00	23 764 365,48	23 764 365,48	23 725 239,43	99,84%

1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 863 276,00	4 301 773,00	4 301 773,00	4 301 773,00	100,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	76 262,00	76 262,00	76 262,00	76 262,00	100,00%
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 926 296,00	9 489 879,00	9 489 879,00	9 489 879,00	100,00%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1 966 118,00	4 276 852,77	4 276 852,77	4 170 320,35	97,51%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	6 593 515,00	5 619 598,71	5 619 598,71	5 687 005,08	101,20%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	2 975 552,00	2 925 552,00	2 925 552,00	2 919 638,93	99,80%
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>10 159 371,00</b>	<b>5 443 632,05</b>	<b>5 443 632,05</b>	<b>5 343 421,15</b>	<b>98,16%</b>
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	856,40	0,00%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	10 159 371,00	5 324 999,05	5 324 999,05	5 223 931,75	98,10%
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>31 497 077,00</b>	<b>33 637 572,40</b>	<b>33 637 572,40</b>	<b>30 137 378,55</b>	<b>89,59%</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>20 835 718,16</b>	<b>25 160 619,04</b>	<b>25 160 619,04</b>	<b>23 406 369,26</b>	<b>93,03%</b>
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 690 774,47	12 791 111,00	12 791 111,00	12 292 351,94	96,10%
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	556 127,00	556 127,00	556 127,00	490 704,33	88,24%
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>2.2</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>10 661 358,84</b>	<b>8 476 953,36</b>	<b>8 476 953,36</b>	<b>6 731 009,29</b>	<b>79,40%</b>
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	10 661 358,84	8 476 953,36	8 476 953,36	6 731 009,29	79,40%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-912 239,00</b>	<b>-4 429 574,87</b>	<b>-4 429 574,87</b>	<b>-1 068 717,97</b>	
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>1 827 239,00</b>	<b>5 344 574,87</b>	<b>5 344 574,87</b>	<b>5 344 574,87</b>	<b>100,00%</b>
<b>4.1</b>	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>1 260 000,00</b>	<b>1 260 000,00</b>	<b>1 260 000,00</b>	<b>1 260 000,00</b>	<b>100,00%</b>
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	345 000,00	345 000,00	345 000,00	345 000,00	100,00%
<b>4.2</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>276 491,02</b>	<b>276 491,02</b>	<b>276 491,02</b>	<b>100,00%</b>
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	276 491,02	276 491,02	61 906,36	22,39%
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	567 239,00	3 808 083,85	3 808 083,85	3 808 083,85	100,00%
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	567 239,00	3 808 083,85	3 808 083,85	661 811,61	17,38%
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>4.5</b>	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>915 000,00</b>	<b>915 000,00</b>	<b>915 000,00</b>	<b>915 000,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>5.1</b>	<b>Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>915 000,00</b>	<b>915 000,00</b>	<b>915 000,00</b>	<b>915 000,00</b>	<b>100,00%</b>
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>5.2</b>	<b>Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>11 106 671,00</b>	<b>11 106 671,00</b>	<b>11 106 671,00</b>	<b>11 106 671,00</b>	<b>100,00%</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>					
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-410 251,16	-1 396 253,56	-1 396 253,56	318 870,17	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	156 987,84	2 688 321,31	2 688 321,31	4 403 445,04	163,80%
<b>8</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>					
8.1	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)	7,97%	7,55%	7,55%	7,19%	
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wkaźnik jednoroczny)	0,79%	-4,60%	-4,60%	3,85%	
8.3	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)	16,60%	16,60%	16,60%	16,60%	
8.3.1	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)	16,85%	18,96%	18,96%	18,96%	
<b>8.4</b>	<b>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</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	
8.4.1	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	Tak	Tak	Tak	Tak	
<b>9</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>					
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	57 039,00	57 039,00	57 039,00	100,00%

9.1.1	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, w tym:	0,00	57 039,00	57 039,00	57 039,00	100,00%
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	57 039,00	57 039,00	57 039,00	100,00%
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	5 076 411,00	261 451,60	261 451,60	168 931,30	64,61%
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	5 076 411,00	261 451,60	261 451,60	168 931,30	64,61%
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 076 411,00	229 994,69	229 994,69	153 202,90	66,61%
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 874 768,19	287 479,00	287 479,00	0,00	0,00%
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	4 874 768,19	287 479,00	287 479,00	0,00	0,00%
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 860 000,00	238 607,57	238 607,57	0,00	0,00%
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>					
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	10 503 008,84	7 648 847,46	7 648 847,46	0,00	0,00%
10.1.1	bieżące	146 650,00	161 410,00	161 410,00	0,00	0,00%
10.1.2	majątkowe	10 356 358,84	7 487 437,46	7 487 437,46	0,00	0,00%
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	915 000,00	915 000,00	915 000,00	915 000,00	100,00%
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,40	0,40	0,40	100,00%
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,40	0,40	0,40	100,00%
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Tabela 8. Załącznik nr 2 do informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy finansowej Gminy Wijewo w latach 2024-2042

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakład	Plan na 2024 (stan na 31.12.2024 r.)	Wykonanie w 2024 r.	Stopień realizacji w 2024 r.	Wykonanie od początku realizacji zadania	Stopień realizacji całości zadania
<b>1</b>	<b>Przedsięwzięcia razem</b>				<b>20 503 937,26</b>	<b>7 648 847,46</b>	<b>6 042 131,59</b>	<b>78,99%</b>	<b>7 000 383,95</b>	<b>34,14%</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>604 384,06</b>	<b>161 410,00</b>	<b>133 916,56</b>	<b>82,97%</b>	<b>336 166,56</b>	<b>55,62%</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>19 899 553,20</b>	<b>7 487 437,46</b>	<b>5 908 215,03</b>	<b>78,91%</b>	<b>6 664 217,39</b>	<b>33,49%</b>
<b>1.1</b>	<b>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.):</b>				<b>6 974 747,23</b>	<b>1 272 013,17</b>	<b>82 269,33</b>	<b>6,47%</b>	<b>82 269,33</b>	<b>1,18%</b>
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>25 734,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
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	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>6 949 013,17</b>	<b>1 272 013,17</b>	<b>82 269,33</b>	<b>6,47%</b>	<b>82 269,33</b>	<b>1,18%</b>
1.1.2.1	Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Wijewo - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2023	2025	6 595 414,00	918 414,00	82 269,33	8,96%	82 269,33	1,25%
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	Urząd Gminy	2024	2025	353 599,17	353 599,17	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>1.2.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):</b>				<b>13 529 190,03</b>	<b>6 376 834,29</b>	<b>5 959 862,26</b>	<b>93,46%</b>	<b>6 918 114,62</b>	<b>51,13%</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>578 650,00</b>	<b>161 410,00</b>	<b>133 916,56</b>	<b>82,97%</b>	<b>336 166,56</b>	<b>58,09%</b>
1.3.1.1	ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności - ubezpieczenie mienia i OC	Urząd Gminy	2023	2024	223 300,00	111 650,00	97 690,00	87,50%	209 340,00	93,75%
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	174 600,00	35 000,00	34 996,56	99,99%	125 596,56	71,93%
1.3.1.4	Opracowanie planu ogólnego dla Gminy Wijewo - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2025	150 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.1.5	Wykonanie rozpoznawczych badań archeologicznych w m. Wijewo, gm. Wijewo, dz. nr 781/2 na terenie stanowiska archeologicznego Wijewo nr 21, AZP 62-21/85 - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2025	30 750,00	14 760,00	1 230,00	8,33%	1 230,00	4,00%
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>12 950 540,03</b>	<b>6 215 424,29</b>	<b>5 825 945,70</b>	<b>93,73%</b>	<b>6 581 948,06</b>	<b>50,82%</b>
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	4 851 150,75	99,82%	5 451 803,91	99,84%
1.3.2.2	Renowacja zabytkowej lodowni na terenie zespołu Pałacowo-parkowego w Gminie Wijewo - Ocalenie zabytków dla przyszłych pokoleń	Urząd Gminy	2023	2025	542 896,38	42 350,80	37 669,92	88,95%	50 019,12	9,21%
1.3.2.3	Rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Wijewo -	Urząd Gminy	2023	2024	300 000,00	289 500,00	28 097,18	9,71%	38 597,18	12,87%
1.3.2.4	Budowa budynków infrastruktury społecznej w Gminie Wijewo -	Urząd Gminy	2023	2025	2 403 917,00	106 000,00	98 538,51	92,96%	98 538,51	4,10%
1.3.2.5	Budowa i przebudowa pomieszczeń na potrzeby utworzenia stołówek szkolnych w gminie Wijewo -	Urząd Gminy	2023	2026	3 875 392,65	682 392,65	681 416,64	99,86%	681 416,64	17,58%
1.3.2.6	Wykonanie dokumentacji technicznej na rozbudowę drogi wojewódzkiej nr 305 w zakresie budowy ściezek rowerowych na odcinku przebiegającym przez teren gminy - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2023	2024	296 163,00	196 163,00	90 145,70	45,95%	190 145,70	64,20%
1.3.2.7	Budowa slipu (miejsce do wodowania łodzi) - Poprawa jakości infrastruktury	Urząd Gminy	2023	2024	71 427,00	38 927,00	38 927,00	100,00%	71 427,00	100,00%