

**UCHWAŁA NR LXIX/604/2024
RADY MIASTA I GMINY WRONKI**

z dnia 18 stycznia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Wronki na lata 2024-2035.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 226 – 228, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Wronki na lata 2024-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć gminy Wronki, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Wronki do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Wronki do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Wronki do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

4. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Wronki do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Wronki, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Wronki.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Wronki.

§ 5. Traci moc uchwała Nr LV/465/2022 Rady Miasta i Gminy Wronki z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Wronki na lata 2023-2035 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024 r.

Przewodniczący Rady Miasta
i Gminy Wronki

Piotr Władysław Rzyski

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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr LXIX/604/2024 Rady Miasta i Gminy Wronki z dnia 18.01.2024 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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	123 600 000,00	110 699 925,09	27 351 612,00	6 768 384,00	25 890 460,00	7 338 688,00	43 350 781,09	23 866 000,00	12 900 074,91	613 731,00	12 266 343,91
2025	119 451 363,48	118 900 844,00	28 921 595,00	7 156 889,00	27 376 572,00	7 759 929,00	47 685 859,00	26 252 600,00	550 519,48	0,00	550 519,48
2026	122 586 771,00	122 586 771,00	29 818 164,00	7 378 753,00	28 225 246,00	8 000 487,00	49 164 121,00	27 066 431,00	0,00	0,00	0,00
2027	125 651 440,00	125 651 440,00	30 563 618,00	7 563 222,00	28 930 877,00	8 200 499,00	50 393 224,00	27 743 092,00	0,00	0,00	0,00
2028	129 169 680,00	129 169 680,00	31 419 399,00	7 774 992,00	29 740 942,00	8 430 113,00	51 804 234,00	28 519 899,00	0,00	0,00	0,00
2029	132 528 091,00	132 528 091,00	32 236 303,00	7 977 142,00	30 514 206,00	8 649 296,00	53 151 144,00	29 261 416,00	0,00	0,00	0,00
2030	135 841 294,00	135 841 294,00	33 042 211,00	8 176 571,00	31 277 061,00	8 865 528,00	54 479 923,00	29 992 951,00	0,00	0,00	0,00
2031	139 101 485,00	139 101 485,00	33 835 224,00	8 372 809,00	32 027 710,00	9 078 301,00	55 787 441,00	30 712 782,00	0,00	0,00	0,00
2032	142 300 819,00	142 300 819,00	34 613 434,00	8 565 384,00	32 764 347,00	9 287 102,00	57 070 552,00	31 419 176,00	0,00	0,00	0,00
2033	145 573 738,00	145 573 738,00	35 409 543,00	8 762 388,00	33 517 927,00	9 500 705,00	58 383 175,00	32 141 817,00	0,00	0,00	0,00
2034	148 921 933,00	148 921 933,00	36 223 962,00	8 963 923,00	34 288 839,00	9 719 221,00	59 725 988,00	32 881 079,00	0,00	0,00	0,00
2035	152 347 137,00	152 347 137,00	37 057 113,00	9 170 093,00	35 077 482,00	9 942 763,00	61 099 686,00	33 637 344,00	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			
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	146 600 000,00	124 795 244,83	58 494 895,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	21 804 755,17	21 804 755,17	1 290 000,00
2025	116 451 363,48	114 743 765,83	61 286 966,00	0,00	0,00	2 422 350,00	0,00	0,00	0,00	1 707 597,65	1 707 597,65	0,00
2026	120 586 771,00	116 094 468,00	62 144 984,00	0,00	0,00	2 124 000,00	0,00	0,00	0,00	4 492 303,00	4 492 303,00	0,00
2027	124 651 440,00	117 176 099,00	62 921 796,00	0,00	0,00	1 781 000,00	0,00	0,00	0,00	7 475 341,00	7 475 341,00	0,00
2028	128 169 680,00	120 110 129,00	64 573 493,00	0,00	0,00	1 751 500,00	0,00	0,00	0,00	8 059 551,00	8 059 551,00	0,00
2029	131 828 091,00	123 092 449,00	66 236 260,00	0,00	0,00	1 726 425,00	0,00	0,00	0,00	8 735 642,00	8 735 642,00	0,00
2030	134 241 294,00	125 750 793,00	67 925 285,00	0,00	0,00	1 317 500,00	0,00	0,00	0,00	8 490 501,00	8 490 501,00	0,00
2031	136 101 485,00	128 776 794,00	69 606 436,00	0,00	0,00	1 249 650,00	0,00	0,00	0,00	7 324 691,00	7 324 691,00	0,00
2032	134 300 819,00	131 754 170,00	71 311 794,00	0,00	0,00	1 073 650,00	0,00	0,00	0,00	2 546 649,00	2 546 649,00	0,00
2033	136 573 738,00	134 704 527,00	73 058 933,00	0,00	0,00	792 650,00	0,00	0,00	0,00	1 869 211,00	1 869 211,00	0,00
2034	139 421 933,00	137 707 170,00	74 848 877,00	0,00	0,00	484 025,00	0,00	0,00	0,00	1 714 763,00	1 714 763,00	0,00
2035	142 647 137,00	140 741 200,00	76 645 250,00	0,00	0,00	162 325,00	0,00	0,00	0,00	1 905 937,00	1 905 937,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-23 000 000,00	0,00	26 000 000,00	25 000 000,00	22 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	9 700 000,00	9 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	9 700 000,00	9 700 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 500 000,00	0,00	-14 095 319,74	-13 095 319,74	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	45 500 000,00	0,00	4 157 078,17	4 157 078,17	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	43 500 000,00	0,00	6 492 303,00	6 492 303,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	42 500 000,00	0,00	8 475 341,00	8 475 341,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	41 500 000,00	0,00	9 059 551,00	9 059 551,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	40 800 000,00	0,00	9 435 642,00	9 435 642,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	39 200 000,00	0,00	10 090 501,00	10 090 501,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	36 200 000,00	0,00	10 324 691,00	10 324 691,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	28 200 000,00	0,00	10 546 649,00	10 546 649,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	19 200 000,00	0,00	10 869 211,00	10 869 211,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	9 700 000,00	0,00	11 214 763,00	11 214 763,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 605 937,00	11 605 937,00	

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	5,80%	-10,73%	-10,14%	16,15%	15,85%	TAK	TAK
2025	4,88%	5,92%	x	10,29%	9,99%	TAK	TAK
2026	3,60%	7,52%	x	7,74%	7,51%	TAK	TAK
2027	2,37%	8,73%	x	5,60%	5,38%	TAK	TAK
2028	2,28%	8,95%	x	4,23%	4,00%	TAK	TAK
2029	1,96%	9,01%	x	2,65%	2,42%	TAK	TAK
2030	2,30%	8,98%	x	2,71%	2,48%	TAK	TAK
2031	3,27%	8,90%	x	5,48%	5,48%	TAK	TAK
2032	6,82%	8,74%	x	8,29%	8,29%	TAK	TAK
2033	7,20%	8,57%	x	8,69%	8,69%	TAK	TAK
2034	7,17%	8,40%	x	8,84%	8,84%	TAK	TAK
2035	6,93%	8,26%	x	8,79%	8,79%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	1 493 531,89	1 493 531,89	1 493 531,89	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	550 519,48	550 519,48	550 519,48	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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
			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	2 133 616,99	2 133 616,99	1 493 531,89	22 719 677,73	11 995 060,74	10 724 616,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	786 456,40	786 456,40	786 456,40	10 299 038,14	9 502 581,74	796 456,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	8 808 458,00	8 808 458,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr LXIX/604/2024 Rady Miasta i Gminy Wronki z dnia 18.01.2024 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)				102 701 626,61	22 719 677,73	10 299 038,14	8 808 458,00	1 000 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				87 755 444,22	11 995 060,74	9 502 581,74	8 808 458,00	1 000 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 946 182,39	10 724 616,99	796 456,40	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 920 073,39	2 133 616,99	786 456,40	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 920 073,39	2 133 616,99	786 456,40	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozwój elektronicznych usług publicznych w zakresie e-administracji w Gminie Wronki oraz zakup oprogramowania wraz ze sprzętem serwerowym i wdrożeniem - "E-usługi publiczne dla mieszkańców Gminy Wronki" - Rozwój cyfrowy oraz zakup sprzętu informatycznego w ramach projektu	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2023	2025	2 920 073,39	2 133 616,99	786 456,40	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				99 781 553,22	20 586 060,74	9 512 581,74	8 808 458,00	1 000 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				87 755 444,22	11 995 060,74	9 502 581,74	8 808 458,00	1 000 000,00	0,00
1.3.1.1	Dzierżawa gruntów stanowiących własność Nadleśnictwa Wronki - Zapewnienie dostępu do obiektów użyteczności publicznej	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2012	2026	180 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Gospodarka odpadami - ochrona środowiska	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2013	2026	63 051 000,00	7 200 000,00	7 400 000,00	7 400 000,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Wykonanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - Wykonanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego na terenie Miasta i Gminy Wronki	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2011	2025	2 230 000,00	260 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Zakup energii - oświetlenie miejsc publicznych - Ograniczenie wydatków bieżących związanych z oświetleniem miejsc publicznych	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2014	2024	9 653 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Konserwacja oświetlenia drogowego - Zmniejszenie kosztów energii oświetlenia drogowego na terenie Gminy Wronki	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2020	2024	3 210 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Najem lokalu na siedzibę Straży Miejskiej - Najem lokalu na siedzibę Straży Miejskiej	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2020	2025	25 800,00	5 500,00	600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Obsługa bankowa budżetu Gminy Wronki oraz podległych jednostek organizacyjnych - Obsługa bankowa budżetu Gminy Wronki oraz podległych jednostek organizacyjnych	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2017	2025	552 000,00	138 000,00	138 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Zakup ciepła (lata 2023-2025) - Zapewnienie dostaw ciepła do budynków Gminnych	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2022	2025	850 000,00	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	39 781 318,87
1.a	28 860 245,48
1.b	10 921 073,39
1.1	2 920 073,39
1.1.1	0,00
1.1.2	2 920 073,39
1.1.2.1	2 920 073,39
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	36 861 245,48
1.3.1	28 860 245,48
1.3.1.1	45 000,00
1.3.1.2	22 000 000,00
1.3.1.3	360 000,00
1.3.1.4	0,00
1.3.1.5	1 000 000,00
1.3.1.6	0,00
1.3.1.7	0,00
1.3.1.8	0,00

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						
1.3.1.9	Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych – dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej (PKM) - Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych – dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej (PKM)	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2022	2026	1 420 463,00	353 167,00	365 588,00	378 458,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Dzierżawa gruntów stanowiących własność Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie - Zapewnienie dostępu do obiektów użyteczności publicznej	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2022	2026	85 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Obsługa iluminacji świątecznych (sezon 2023-2024) - Obsługa iluminacji świątecznych	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2023	2024	87 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Kompleksowe ubezpieczenie Gminy Wronki wraz z podległymi jednostkami, instytucją kultury i OSP - Ochrona mienia gminnego, NW, OC - ubezpieczenia majątkowe gminy Wronki, NW, OC wraz z jednostkami organizacyjnymi i pomocniczymi	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2023	2025	805 181,22	268 393,74	268 393,74	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Zimowe utrzymanie dróg (sezon 2023-2027) - Poprawa bezpieczeństwa na terenie gminy Wronki	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2023	2027	4 600 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.1.14	Projekt założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Miasta i Gminy Wronki - Zapewnienie ciepła, energii elektrycznej i paliwa gazowego dla Miasta i Gminy Wronki	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2023	2024	6 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Remonty lokali mieszkalnych - Poprawa infrastruktury mieszkaniowej na terenie gminy Wronki	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2023	2024	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 026 109,00	8 591 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Wykonanie odwodnienia strefy osuwiskowej w rejonie drogi gminnej nr 25012P - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2019	2024	2 103 000,00	2 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Wykonanie odwodnienia dróg gminnych nr 250047P,250045P,250132P wraz z przebudową drogi gminnej nr 250045P - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Wronki	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2021	2024	560 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa budynku użyteczności publicznej wraz z Domem Seniora	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2021	2024	220 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej w m. Biezdrowo - Osady - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Wronki	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2022	2024	145 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa ciągów komunikacyjnych przy Szkole Podstawowej w Nowej Wsi - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Wronki	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2022	2024	1 850 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa gminnych dróg gruntowych - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Wronki	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2022	2024	2 400 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Utwardzenie poboczy dróg gminnych - Poprawa bezpieczeństwa na terenie gminy Wronki	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2022	2024	895 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa ul. Mickiewicza w m. Wronki - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Wronki	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2022	2024	299 000,00	251 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa ścieżki rowerowej przy drodze gminnej nr 250043P - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2023	2024	122 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Utworzenie miejsca opieki nad dziećmi do lat 3 - Zwiększenie dostępności miejsc opiekuńczych dla dzieci do lat 3	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2023	2024	1 060 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa pomostów w m. Samolęż - Poprawa infrastruktury rekreacyjno - turystycznej	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2023	2024	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.9	378 458,00
1.3.1.10	0,00
1.3.1.11	35 000,00
1.3.1.12	536 787,48
1.3.1.13	4 000 000,00
1.3.1.14	5 000,00
1.3.1.15	500 000,00
1.3.2	8 001 000,00
1.3.2.1	2 010 000,00
1.3.2.2	180 000,00
1.3.2.3	50 000,00
1.3.2.4	130 000,00
1.3.2.5	1 600 000,00
1.3.2.6	180 000,00
1.3.2.7	800 000,00
1.3.2.8	251 000,00
1.3.2.9	110 000,00
1.3.2.10	1 010 000,00
1.3.2.11	0,00

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						
1.3.2.12	Przebudowa budynku mieszkalnego w m. Lubowo Drugie - Poprawa infrastruktury mieszkaniowej na terenie gminy Wronki	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2023	2024	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Termomodernizacja budynku Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej przy ul. Poznańskiej 42 w m. Wronki - Zmiana źródła energii oraz kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2023	2024	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa chodnika na ul. Cienistej - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Wronki	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2023	2024	708 109,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi ul. Rolna w zakresie budowy chodnika - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Wronki	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2023	2024	690 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa windy przy Przzychodni Zdrowia - Zapewnienie dostępu do obiektów użyteczności publicznej Uzasadnienie	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2023	2024	603 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Modernizacja boiska przy ulicy Wspólnej - Poprawa infrastruktury sportowo - rekreacyjnej	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2023	2024	50 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Modernizacja oficyny oraz rozbiórka budynku gospodarczego wraz z zagospodarowaniem terenu przy posesji Rynek 8 - Poprawa infrastruktury mieszkaniowej na terenie gminy Wronki	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2023	2024	151 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa pomostów w m. Samolęż wraz z zagospodarowaniem plaży - Poprawa infrastruktury rekreacyjno - turystycznej	Urząd Miasta i Gminy Wronki	2024	2025	50 000,00	40 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.12	60 000,00
1.3.2.13	50 000,00
1.3.2.14	680 000,00
1.3.2.15	650 000,00
1.3.2.16	0,00
1.3.2.17	40 000,00
1.3.2.18	150 000,00
1.3.2.19	50 000,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wronki na lata 2024-2035

I. ZAŁOŻENIA WSTĘPNE

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

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

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

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

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wronki została przygotowana na lata 2024-2035.

II. DANE PROGNOZOWANE NA LATA 2024-2035

Założenia makroekonomiczne

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

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%

2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%
2035	2,30%	2,50%	2,40%

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

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2. dla lat 2025-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1

– wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0

– wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$$

– waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$$

– waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$$

– waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

· – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

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

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

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025	0,00%	140,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025	0,00%	140,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025	0,00%	140,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025	0,00%	140,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025	0,00%	0,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025	0,00%	0,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Wronki, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 23 866 000,00 zł, co stanowi 123,95% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r., zgodnie z uchwałą LII/443/2022 Rady Miasta i Gminy Wronki z dnia 27 października 2022 r. Na rok 2024 zostały uchwalone stawki podatku od nieruchomości uchwałą LXVII/589/2023 Rady Miasta i Gminy Wronki z dnia 30 listopada 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu

przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Podatek rolny

Podstawą do ustalania dochodów w tym podatku jest średnia cena skupu żyta za okres jedenastu kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2024, która wyniosła 89,63 zł za 1dt, zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS z dnia 19 października 2023 roku. Na rok 2024 została uchwalona uchwała w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta przyjmowaną jako podstawę obliczenia podatku rolnego na 2024 rok uchwałą LXVII/591/2023 Rady Miasta i Gminy Wronki z dnia 30 listopada 2023 r.

Podatek leśny

Jako plan dochodów w tym podatku przyjęto podstawę do ustalenia wymiaru średnią cenę sprzedaży drewna, uzyskaną przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 roku: wyniosła ona 327,43 zł za 1 metr sześcienny (Komunikat Prezesa GUS z dnia 20 października 2023 roku);

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej oraz na podstawie informacji Ministra Finansów ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 r.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 r. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

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

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 616 731,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości – budynek mieszkalny w kwocie 156 000,00 zł oraz w postaci gruntów w kwocie 457 731,00 zł, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli. Pozostała kwota 3 000,00 zł dotyczy sprzedaży drewna z lasów gminnych.

których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
Wronki	2019	0.0560	55 104,00 zł
Wronki	4082/8	0.1301	163 023,00 zł
Wronki	4082/7	0.0973	119 679,00 zł
Wronki	4082/6	0.0975	119 925,00 zł
Wronki	dz. 2019-nieruchomość zabudowana, Wronki, ul. Poznańska 38	155 m2	156 000,00 zł
Suma:			613 731,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 12 266 343,91 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2025 w kwocie 550 519,48 zł. Dotacje obejmują środki na realizację zadań wymienionych w poniższej tabeli.

Tabela 4. Wykaz dotacji majątkowych planowanych w latach 2024-2025

Nazwa zadania	Fundusz / Program	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2024	Planowane dotacje majątkowe 2025
Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+" 2022-2029, utworzenie Żłobka nr 1, ul. Szkolna 5, Nowa Wieś, 64-510 Wronki	Program Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2021, Umowa nr PS-XI.946.6.7.2023.3/KPO	976 812,02 zł	-
Budowa łącznika pomiędzy ul. Mickiewicza a ścieżką rekreacyjną wzdłuż rz. Warty - zagospodarowanie terenów rekreacyjno-sportowych	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program inwestycji strategicznych, nr Edycja8/2023/8134/PolskiŁad	360 000,00 zł	-
Budowa ślipu na rzece Warcie - zagospodarowanie terenów rekreacyjno-sportowych	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program inwestycji strategicznych, nr Edycja8/2023/8134/PolskiŁad	270 000,00 zł	-
Modernizacja terenu rekreacyjnego przy ul. Nadbrzeżnej - zagospodarowanie terenów rekreacyjno-sportowych	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program inwestycji strategicznych, nr Edycja8/2023/8134/PolskiŁad	4 140 000,00 zł	-
Utwardzenie poboczy dróg gminnych - Poprawa bezpieczeństwa infrastruktury drogowej na terenie gminy Wronki	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program inwestycji strategicznych, nr Edycja8/2023/8113/PolskiŁad	760 000,00 zł	-
Budowa drogi wewnętrznej w m. Popowo (dz. nr 160/3) - Poprawa bezpieczeństwa infrastruktury drogowej na terenie gminy Wronki	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program inwestycji strategicznych, nr Edycja8/2023/8113/PolskiŁad	950 000,00 zł	-
Wykonanie odwodnienia strefy osuwiskowej w rejonie drogi gminnej	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program inwestycji strategicznych, nr Edycja6PGR/2023/4761/PolskiŁad	1 960 000,00 zł	-

nr 250120P			
Remont budynku Urzędu Miasta i Gminy Wronki	Rządowy Program Odbudowy Zabytków, nr RPOZ/2022/3059/PolskiLad	686 000,00 zł	-
Renowacja Kościoła filialnego pw. Świętej Trójcy i św. Łukasza w Wartosławiu	Rządowy Program Odbudowy Zabytków, nr RPOZ/2022/12600/PolskiLad	150 000,00 zł	-
Remont kaplicy na cmentarzu parafialnym we Wronkach	Rządowy Program Odbudowy Zabytków, nr Edycja2RPOZ/2023/7435/PolskiLad	520 000,00 zł	-
Rozwój elektronicznych usług publicznych w zakresie e-administracji w Gminie Wronki oraz zakup oprogramowania wraz ze sprzętem serwerowym i wdrożeniem - "E-usługi publiczne dla mieszkańców Gminy Wronki"	Program Regionalny Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027	1 493 531,89 zł	550 519,48 zł
Suma:		12 266 343,91 zł	550 519,48 zł

Źródło: Opracowanie własne.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

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

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

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

Tabela 5. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
------------------	------	---------------------	---------------------------------------	---

wynagrodzenia i pochodne	2025-2027	0,00%	0,00%	50,00%
	2028-2035	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2027	0,00%	50,00%	0,00%
	2028-2035	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Wronki wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 58 494 854,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 13 720 072,40 zł. W latach 2025-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

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

Odsetki i dyskonto

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

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

Pozostałe wydatki bieżące

W 2025 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Wronki przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2025 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2024 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2026 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2025 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wronki na lata 2024-2035.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -23 000 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- 1.kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 22 000 000,00 zł;
- 2.nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1 000 000,00 zł.

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

Tabela 6. Wynik budżetu Gminy Wronki

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	123 600 000,00	146 600 000,00	-23 000 000,00
2025	119 451 363,48	116 451 363,48	3 000 000,00
2026	122 586 771,00	120 586 771,00	2 000 000,00
2027	125 651 440,00	124 651 440,00	1 000 000,00
2028	129 169 680,00	128 169 680,00	1 000 000,00
2029	132 528 091,00	131 828 091,00	700 000,00
2030	135 841 294,00	134 241 294,00	1 600 000,00
2031	139 101 485,00	136 101 485,00	3 000 000,00
2032	142 300 819,00	134 300 819,00	8 000 000,00
2033	145 573 738,00	136 573 738,00	9 000 000,00
2034	148 921 933,00	139 421 933,00	9 500 000,00
2035	152 347 137,00	142 647 137,00	9 700 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 26 000 000,00 zł. Przychody Gminy Wronki w 2024 r. obejmują:

- 1.kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 25 000 000,00 zł;
- 2.nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 1 000 000,00 zł.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Wronki obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych. W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Wronki zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2032-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Wronki

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2025	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2026	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2027	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2028	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2029	700 000,00	0,00	700 000,00
2030	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00
2031	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2032	3 000 000,00	5 000 000,00	8 000 000,00
2033	3 000 000,00	6 000 000,00	9 000 000,00
2034	2 500 000,00	7 000 000,00	9 500 000,00
2035	2 700 000,00	7 000 000,00	9 700 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wronki na lata 2024-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 26 500 000,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 48 500 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 46,64%.

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

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	48 500 000,00	103 994 968,09	46,64%
2025	45 500 000,00	111 140 915,00	40,94%

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

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -13 775 319,74 zł. W roku budżetowym, wysokość planowanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 5-8 ustawy o finansach publicznych jest niewystarczająca na pokrycie planowanego deficytu. Zgodnie jednak z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw w latach 2022-2025 suma nadwyżek wynikających z tej relacji jest wyższa od sumy przekroczeń w poszczególnych latach. Ww. przepis dopuszcza brak zachowania relacji określonej w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 9. Wynik budżetu bieżącego Gminy Wronki

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2018	86 309 106,68	72 031 379,35	14 277 727,33	14 277 727,33
2019	96 049 332,52	80 450 178,51	15 599 154,01	24 888 690,30
2020	101 997 705,62	89 526 342,35	12 471 363,27	26 133 204,38
2021	114 016 772,92	97 610 414,70	16 406 358,22	35 539 245,84
2022	121 610 471,66	114 192 869,18	7 417 602,48	36 195 552,18
2023 3kw.	104 995 060,52	117 060 622,72	-12 065 562,20	4 041 293,04
2023 pw.	106 290 779,83	119 701 013,38	-13 410 233,55	3 416 621,69
2024	110 699 925,09	124 795 244,83	-14 095 319,74	-13 095 319,74
2025	118 900 844,00	114 743 765,83	4 157 078,17	4 157 078,17
2026	122 586 771,00	116 094 468,00	6 492 303,00	6 492 303,00
2027	125 651 440,00	117 176 099,00	8 475 341,00	8 475 341,00
2028	129 169 680,00	120 110 129,00	9 059 551,00	9 059 551,00
2029	132 528 091,00	123 092 449,00	9 435 642,00	9 435 642,00
2030	135 841 294,00	125 750 793,00	10 090 501,00	10 090 501,00
2031	139 101 485,00	128 776 794,00	10 324 691,00	10 324 691,00
2032	142 300 819,00	131 754 170,00	10 546 649,00	10 546 649,00
2033	145 573 738,00	134 704 527,00	10 869 211,00	10 869 211,00
2034	148 921 933,00	137 707 170,00	11 214 763,00	11 214 763,00
2035	152 347 137,00	140 741 200,00	11 605 937,00	11 605 937,00

Źródło: Opracowanie własne.

Wskazać przy tym należy, że wysokość prognozowanej nadwyżki operacyjnej w 2025 r. i latach kolejnych została zaplanowana na poziomie dostosowanym do wykonania budżetów w latach poprzednich. Zarówno dane zawarte w kolumnie "2023 Wykonanie" jak i w projekcie budżetu na 2024 r. są wartościami planowanymi, a zatem dochody to szacunki, wydatki to nieprzekraczalny limit, stąd bazując na dotychczasowej realizacji budżetów oraz na podstawie wykonania dochodów i wydatków po 3 kwartale 2023 r. przewiduje się wykonanie budżetu nadwyżkowego na koniec 2023 r.

Do oceny realności prognozy WPF przyjęto dane z wykonania budżetów za lata 2018-2022. Ww. dane wskazują, że prognozowane wartości nadwyżek operacyjnych w okresie prognozy są realne.

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 Wronki przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	5,80%	16,15%	TAK	15,85%	TAK
2025	4,88%	10,29%	TAK	9,99%	TAK
2026	3,60%	7,74%	TAK	7,51%	TAK
2027	2,37%	5,60%	TAK	5,38%	TAK
2028	2,28%	4,23%	TAK	4,00%	TAK
2029	1,96%	2,65%	TAK	2,42%	TAK
2030	2,30%	2,71%	TAK	2,48%	TAK
2031	3,27%	5,48%	TAK	5,48%	TAK
2032	6,82%	8,29%	TAK	8,29%	TAK
2033	7,20%	8,69%	TAK	8,69%	TAK
2034	7,17%	8,84%	TAK	8,84%	TAK
2035	6,93%	8,79%	TAK	8,79%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

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

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

Wydatki bieżące i majątkowe oraz wydatki finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zostały przedstawione w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wronki na lata 2024-2035.

1. Wykaz przedsięwzięć z Załącznika nr 2 zadań bieżących i majątkowych, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy przedstawia się następująco:

1.1. Rozwój elektronicznych usług publicznych w zakresie e-administracji w Gminie Wronki oraz zakup oprogramowania wraz ze sprzętem serwerowym i wdrożeniem - "E-usługi publiczne dla mieszkańców

Gminy Wronki" - Rozwój cyfrowy oraz zakup sprzętu informatycznego w ramach projektu - okres realizacji w latach 2023-2025, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 2.133.616,99 zł;

2025 - 786.456,40 zł;

2. Wykaz przedsięwzięć z Załącznika nr 2 zadań bieżących i majątkowych, przedstawia się następująco:

- zadania bieżące

2.1. Dzierżawa gruntów stanowiących własność Nadleśnictwa Wronki - Zapewnienie dostępu do obiektów użyteczności publicznej - okres realizacji w latach 2012-2026, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 15.000,00 zł;

2025 - 15.000,00 zł;

2026 - 15.000,00 zł;

2.2. Gospodarka odpadami - ochrona środowiska - okres realizacji w latach 2013-2026, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 7.200.000,00 zł;

2025 - 7.400.000,00 zł;

2026 - 7.400.000,00 zł;

2.3. Wykonanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - Wykonanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego na terenie Miasta i Gminy Wronki - okres realizacji w latach 2011-2025, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 260.000,00 zł;

2025 - 100.000,00 zł;

2.4. Zakup energii - oświetlenie miejsc publicznych - Ograniczenie wydatków bieżących związanych z oświetleniem miejsc publicznych - okres realizacji w latach 2014-2024, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 900.000,00 zł;

2.5. Konserwacja oświetlenia drogowego - Zmniejszenie kosztów energii oświetlenia drogowego na terenie Gminy Wronki - okres realizacji w latach 2020-2024, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 1.000.000,00 zł;

2.6. Najem lokalu na siedzibę Straży Miejskiej - Najem lokalu na siedzibę Straży Miejskiej - okres realizacji w latach 2020-2025, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 5.500,00 zł;

2025 - 600,00 zł;

2.7. Obsługa bankowa budżetu Gminy Wronki oraz podległych jednostek organizacyjnych - Obsługa bankowa budżetu Gminy Wronki oraz podległych jednostek organizacyjnych - okres realizacji w latach 2017-2025, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 138.000,00 zł;

2025 - 138.000,00 zł;

2.8. Zakup ciepła (lata 2023-2025) - Zapewnienie dostaw ciepła do budynków Gminnych - okres realizacji w latach 2022-2025, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 300.000,00 zł;

2025 - 200.000,00 zł;

2.9. Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych – dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej (PKM) - Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na

obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych – dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej (PKM) - okres realizacji w latach 2022-2026, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 353.167,00 zł;
2025 - 365.588,00 zł;
2026 - 378.458,00 zł;

2.10. Dzierżawa gruntów stanowiących własność Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie - Zapewnienie dostępu do obiektów użyteczności publicznej - okres realizacji w latach 2022-2026, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 15.000,00 zł;
2025 - 15.000,00 zł;
2026 - 15.000,00 zł;

2.11. Obsługa iluminacji świątecznych (sezon 2023-2024) - Obsługa iluminacji świątecznych - okres realizacji w latach 2023-2024, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 35.000,00 zł;

2.12. Kompleksowe ubezpieczenie Gminy Wronki wraz z podległymi jednostkami, instytucją kultury i OSP - Ochrona mienia gminnego, NW, OC - ubezpieczenia majątkowe gminy Wronki, NW, OC wraz z jednostkami organizacyjnymi i pomocniczymi - okres realizacji w latach 2023-2025, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 268.393,74 zł;
2025 - 268.393,74 zł;

2.13. Zimowe utrzymanie dróg (sezon 2023-2027) - Poprawa bezpieczeństwa na terenie gminy Wronki - okres realizacji w latach 2023-2027, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 1.000.000,00 zł;
2025 - 1.000.000,00 zł;
2026 - 1.000.000,00 zł;
2027 - 1.000.000,00 zł;

2.14. Projekt założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Miasta i Gminy Wronki - Zapewnienie ciepła, energii elektrycznej i paliwa gazowego dla Miasta i Gminy Wronki - okres realizacji w latach 2023-2024, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 5.000,00 zł;

2.15. Remonty lokali mieszkalnych - Poprawa infrastruktury mieszkaniowej na terenie gminy Wronki - okres realizacji w latach 2023-2024, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 500.000,00 zł;

- zadania majątkowe

2.16. Wykonanie odwodnienia strefy osuwiskowej w rejonie drogi gminnej nr 25012P - Poprawa bezpieczeństwa - okres realizacji w latach 2019-2024, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 2.010.000,00 zł;

2.17. Wykonanie odwodnienia dróg gminnych nr 250047P, 250045P, 250132P wraz z przebudową drogi gminnej nr 250045P - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Wronki - okres realizacji w latach 2021-2024, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 180.000,00 zł;

2.18. Budowa budynku użyteczności publicznej wraz z Domem Seniora - okres realizacji w latach 2021-2024, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 50.000,00 zł;

2.19. Przebudowa drogi gminnej w m. Biezdrowo - Osady - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Wronki - okres realizacji w latach 2022-2024, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 130.000,00 zł;

2.20. Przebudowa ciągów komunikacyjnych przy Szkole Podstawowej w Nowej Wsi - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Wronki - okres realizacji w latach 2022-2024, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 1.600.000,00 zł;

2.21. Przebudowa gminnych dróg gruntowych - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Wronki - okres realizacji w latach 2022-2024, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 180.0000,00 zł;

2.22. Utwardzenie poboczy dróg gminnych - Poprawa bezpieczeństwa na terenie gminy Wronki - okres realizacji w latach 2022-2024, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 800.0000,00 zł;

2.23. Rozbudowa ul. Mickiewicza w m. Wronki - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Wronki - okres realizacji w latach 2022-2024, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 251.0000,00 zł;

2.24. Budowa ścieżki rowerowej przy drodze gminnej nr 250043P - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców - okres realizacji w latach 2023-2024, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 110.0000,00 zł;

2.25. Utworzenie miejsca opieki nad dziećmi do lat 3 - Zwiększenie dostępności miejsc opiekuńczych dla dzieci do lat 3 - okres realizacji w latach 2023-2024, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 1.010.0000,00 zł;

2.26. Budowa pomostów w m. Samolęż - Poprawa infrastruktury rekreacyjno – turystycznej - okres realizacji w latach 2023-2024, w tym limity wydatków na lata:

2024 - zmiana nazwy zadania

2.27. Przebudowa budynku mieszkalnego w m. Lubowo Drugie - Poprawa infrastruktury mieszkaniowej na terenie gminy Wronki - okres realizacji w latach 2023-2024, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 60.0000,00 zł;

2.28. Termomodernizacja budynku Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej przy ul. Ponańskiej 42 w m. Wronki - Zmiana źródła energii oraz kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - okres realizacji w latach 2023-2024, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 50.0000,00 zł;

2.29. Budowa chodnika na ul. Cienistej - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Wronki - okres realizacji w latach 2023-2024, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 680.0000,00 zł;

2.30. Przebudowa drogi ul. Rolna w zakresie budowy chodnika - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Wronki - okres realizacji w latach 2023-2024, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 650.0000,00 zł;

2.31. Przebudowa windy przy Przychodni Zdrowia - Zapewnienie dostępu do obiektów użyteczności publicznej - okres realizacji w latach 2023-2024, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 600.0000,00 zł;

2.32. Modernizacja boiska przy ulicy Wspólnej - Poprawa infrastruktury sportowo – rekreacyjnej - okres realizacji w latach 2023-2024, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 40.0000,00 zł;

2.33. Modernizacja oficyny oraz rozbiórka budynku gospodarczego wraz z zagospodarowaniem terenu przy posesji Rynek 8 - Poprawa infrastruktury mieszkaniowej na terenie gminy Wronki - okres realizacji w latach 2023-2024, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 150.0000,00 zł;

2.34. Budowa pomostów w m. Samołęż wraz z zagospodarowaniem plaży - Poprawa infrastruktury rekreacyjno – turystycznej - okres realizacji w latach 2024-2025, w tym limity wydatków na lata:

2024 - 40.0000,00 zł;

2025 - 10.0000,00 zł;

Wprowadza się nowe zadanie, w zamian za „Budowa pomostów w m. Samołęż - Poprawa infrastruktury rekreacyjno – turystycznej”.

3. W planie na rok 2024 zmianie ulega nazwa zadania „Rozwój elektronicznych usług publicznych w zakresie e-administracji w Gminie Wronki oraz zakup oprogramowania wraz ze sprzętem serwerowym i wdrożeniem - "E-usługi publiczne dla mieszkańców Gminy Wronki", która została dostosowana zgodnie z otrzymanym dofinansowaniem w ramach naboru FEWP.01.03-IŻ.00-0007/23 w ramach Osi Priorytetowej 1 Fundusze europejskie dla wielkopolskiej gospodarki, Działania 1.3 Rozwój e-usług i e-zasobów publicznych, Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027.

Sytuacja Gminy Wronki jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a sytuacja finansowa Gminy Wronki jest na bieżąco monitorowana.