

**ZARZĄDZENIE NR 86/2022
BURMISTRZA WOLBORZA**

z dnia 15 listopada 2022 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wolbórz na lata 2023 -2033

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. 2022 r. poz. 559, poz. 1005, poz. 1079, poz. 1561), art. 230 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. 2022 r. poz. 1634, poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964)

**Burmistrz Wolborza
zarządza, co następuje:**

§ 1. Przyjąć projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 - 2033 stanowiący Załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Opracowany i uchwalony projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przedłożyć Radzie Miejskiej w Wolborzu celem podjęcia uchwały oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi Zespół Zamiejscowy w Piotrkowie Trybunalskim celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi z życie z dniem wydania.

Burmistrz Wolborza

Andrzej Jaros

UCHWAŁA NR
Rady Miejskiej w Wolborzu
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wolbórz na lata 2023 – 2033

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. 2022 r. poz. 1634, poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2022 r. poz. 559, poz. 1005, poz. 1079, poz. 1561)

Rada Miejska
uchwala, co następuje:

- § 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wolbórz na lata 2023 – 2033, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
- § 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 – 2033, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Upoważnić Burmistrza Wolborza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wolborza.
- § 5. Uchyła się uchwałę Nr XL/377/2021 z dnia 28 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wolbórz na lata 2022 - 2031 wraz z uchwałami zmieniającymi.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2023 r.

Nr Uchwały:
Nazwa JST: **WOLBÓRZ**
WPF za lata: **2023 - 2033**
nr wersji: 0

poz. 8.1 uwzględnia art. 28
Dz.U.2020.1381/Dz.U.2022.1964

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Wolborzu
z dnia

z eWPF

Wykonanie Plan 3 kw. Wykonanie

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
1	Dochody ogółem	54 830 283,81	55 423 476,21	56 961 149,90	61 600 727,64	63 513 966,20	48 031 431,00	49 314 206,00	50 547 061,00	52 012 927,00	53 521 302,00	55 019 899,00	56 505 437,00	58 031 084,00	59 539 893,00	61 087 929,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	45 481 171,86	49 170 795,48	50 350 089,20	54 929 666,94	41 379 476,20	47 831 431,00	49 314 206,00	50 547 061,00	52 012 927,00	53 521 302,00	55 019 899,00	56 505 437,00	58 031 084,00	59 539 893,00	61 087 929,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 262 490,00	8 829 392,00	7 454 769,00	10 343 187,57	6 569 467,00	7 263 203,00	7 488 362,00	7 675 571,00	7 898 163,00	8 127 210,00	8 354 772,00	8 580 351,00	8 812 020,00	9 041 133,00	9 276 202,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	479 604,72	569 652,06	468 944,00	468 944,00	809 486,00	894 968,00	922 712,00	945 780,00	973 208,00	1 001 431,00	1 029 471,00	1 057 267,00	1 085 813,00	1 114 044,00	1 143 009,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	8 758 979,00	9 953 081,00	9 535 052,00	9 535 052,00	10 730 274,00	13 945 673,00	14 377 989,00	14 737 439,00	15 164 825,00	15 604 605,00	16 041 534,00	16 474 655,00	16 919 471,00	17 359 377,00	17 810 721,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	14 521 456,03	15 293 844,56	16 739 484,26	18 331 928,43	5 231 537,00	5 783 987,00	5 963 291,00	6 112 373,00	6 289 632,00	6 472 031,00	6 653 248,00	6 832 886,00	7 017 374,00	7 199 826,00	7 387 021,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	13 458 642,11	14 524 825,86	16 151 839,94	16 250 554,94	18 038 712,20	19 943 600,00	20 561 852,00	21 075 898,00	21 687 099,00	22 316 025,00	22 940 874,00	23 560 278,00	24 196 406,00	24 825 513,00	25 470 976,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	8 441 997,66	8 891 416,15	9 515 864,00	9 515 864,00	10 943 507,00	12 099 141,00	12 474 214,00	12 786 069,00	13 156 865,00	13 538 414,00	13 917 490,00	14 293 262,00	14 679 180,00	15 060 839,00	15 452 421,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	9 349 111,95	6 252 680,73	6 611 060,70	6 671 060,70	22 134 490,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	399 166,00	886 376,00	500 000,00	560 000,00	750 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	8 942 825,95	5 359 184,73	6 103 940,70	6 103 940,70	21 377 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	51 009 146,50	57 787 121,85	63 202 734,78	65 647 142,52	74 355 136,20	46 488 529,00	48 583 526,00	47 651 635,70	49 376 889,30	50 391 302,00	51 061 399,00	53 755 437,00	55 646 084,00	57 139 893,00	61 087 929,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	39 363 133,93	42 225 337,08	49 542 764,08	52 281 611,82	41 169 836,20	43 146 000,00	44 483 526,00	45 595 612,70	46 735 502,30	47 903 890,00	49 101 487,00	50 329 024,00	51 587 250,00	52 876 931,00	54 198 854,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 591 165,33	15 021 539,39	17 254 844,30	17 255 480,18	19 420 688,00	20 061 571,00	20 803 849,00	21 531 984,00	22 177 944,00	22 821 104,00	23 482 916,00	24 163 921,00	24 864 675,00	25 585 751,00	26 302 152,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	116 650,69	76 554,63	532 762,27	682 762,27	850 000,00	1 610 000,00	1 525 000,00	1 437 000,00	1 239 000,00	1 017 000,00	751 000,00	492 000,00	296 000,00	110 000,00	0,00

Wykonanie Plan 3 kw. Wykonanie

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	11 646 012,57	15 561 784,77	13 659 970,70	13 365 530,70	33 185 300,00	3 342 529,00	4 100 000,00	2 056 023,00	2 641 387,00	2 487 412,00	1 959 912,00	3 426 413,00	4 058 834,00	4 262 962,00	6 889 075,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	11 533 212,57	15 261 784,77	13 659 970,70	13 365 530,70	33 185 300,00	3 342 529,00	4 100 000,00	2 056 023,00	2 641 387,00	2 487 412,00	1 959 912,00	3 426 413,00	4 058 834,00	4 262 962,00	6 889 075,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	364 191,34	270 062,13	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	3 821 137,31	-2 363 645,64	-6 241 584,88	-4 046 414,88	-10 841 170,00	1 542 902,00	730 680,00	2 895 425,30	2 636 037,70	3 130 000,00	3 958 500,00	2 750 000,00	2 385 000,00	2 400 000,00	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	2 495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 542 902,00	730 680,00	2 895 425,30	2 636 037,00	3 130 000,00	3 958 500,00	2 750 000,00	2 385 000,00	2 400 000,00	0,00
4	Przychody budżetu	3 323 498,21	9 520 069,52	9 907 668,88	7 712 498,88	13 633 937,64	1 271 461,68	1 856 463,00	316 037,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	2 278 950,00	4 870 434,00	5 859 245,00	5 105 245,00	12 192 767,64	1 271 461,68	1 856 463,00	316 037,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	2 193 161,00	1 439 161,00	9 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	88 210,21	2 072 689,80	879 290,92	879 290,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	879 290,92	879 290,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	956 338,00	2 576 945,72	3 169 132,96	1 727 962,96	1 441 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	2 363 645,64	3 169 132,96	1 727 962,96	1 441 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykonanie Plan 3 kw. Wykonanie

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	2 495 000,00	3 108 000,00	3 666 084,00	3 666 084,00	2 792 767,64	2 814 363,68	2 587 143,00	3 211 463,00	2 636 037,70	3 130 000,00	3 958 500,00	2 750 000,00	2 385 000,00	2 400 000,00	0,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	2 495 000,00	3 108 000,00	3 666 084,00	3 666 084,00	2 792 767,64	2 814 363,68	2 587 143,00	3 211 463,00	2 636 037,70	3 130 000,00	3 958 500,00	2 750 000,00	2 385 000,00	2 400 000,00	0,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	9 826 950,00	11 589 384,00	13 782 545,00	13 028 545,00	22 428 545,00	20 885 643,00	20 154 963,00	17 259 537,70	14 623 500,00	11 493 500,00	7 535 000,00	4 785 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	6 118 037,93	6 945 458,40	807 325,12	2 648 055,12	209 640,00	4 685 431,00	4 830 680,00	4 951 448,30	5 277 424,70	5 617 412,00	5 918 412,00	6 176 413,00	6 443 834,00	6 662 962,00	6 889 075,00

Wykonanie Plan 3 kw. Wykonanie

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	7 162 586,14	11 595 093,92	4 855 749,00	5 255 309,00	1 650 810,00	4 685 431,00	4 830 680,00	4 951 448,30	5 277 424,70	5 617 412,00	5 918 412,00	6 176 413,00	6 443 834,00	6 662 962,00	6 889 075,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
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)	x	x	x	x	10,08%	10,52%	9,49%	10,46%	8,47%	8,81%	9,74%	6,53%	5,26%	4,80%	0,00%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	x	x	x	x	10,08%	10,52%	9,49%	10,46%	8,47%	8,81%	9,74%	6,53%	5,26%	4,80%	0,00%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	x	x	x	x	10,08%	10,52%	9,49%	10,46%	8,47%	8,81%	9,74%	6,53%	5,26%	4,80%	0,00%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	x	x	x	x	10,08%	10,52%	9,49%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	20,17%	20,23%	4,75%	9,80%	2,93%	14,97%	14,66%	14,38%	14,25%	14,10%	13,79%	13,42%	13,21%	12,94%	12,83%
8.2_v2020	8.2_v2020	21,46%	22,85%	6,24%	11,33%	5,01%	15,45%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	20,17%	20,23%	4,75%	9,80%	2,93%	14,97%	14,66%	14,38%	14,25%	14,10%	13,79%	13,42%	13,21%	12,94%	12,83%
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)	x	x	x	x	19,38%	17,27%	16,31%	13,95%	13,16%	12,31%	11,43%	12,73%	14,22%	13,97%	13,73%
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)	x	x	x	x	20,10%	18,00%	17,03%	14,67%	13,88%	13,03%	12,16%	12,73%	14,22%	13,97%	13,73%

Wykonanie Plan 3 kw. Wykonanie

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
8.4	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	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
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	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RC	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

Wykonanie Plan 3 kw. Wykonanie

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
art15zoc_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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	x	x	x	x	60,77%	49,44%	46,49%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	169 996,31	334 099,19	23 459,93	23 459,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	169 996,31	334 099,19	23 459,93	23 459,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	157 956,19	330 426,36	21 850,69	21 850,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 544 300,59	2 715 585,38	3 909 893,85	3 909 893,85	2 437 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykonanie Plan 3 kw. Wykonanie

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	4 544 300,59	2 715 585,38	3 909 893,85	3 909 893,85	2 437 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 544 300,59	2 715 981,30	3 909 893,85	3 909 893,85	2 437 369,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	179 503,00	165 662,87	279 359,68	279 359,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	179 503,00	165 662,87	279 359,68	279 359,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	160 828,34	123 055,29	255 270,44	255 270,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	5 705 631,39	2 247 016,95	6 728 689,62	6 378 689,62	4 915 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	5 705 631,39	2 247 016,95	6 728 689,62	6 378 689,62	4 915 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 601 638,42	1 699 645,78	4 277 749,62	4 277 749,62	2 437 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	11 949 355,70	15 171 171,62	12 636 849,92	12 275 849,92	36 511 416,32	5 128 400,00	4 325 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	2 145 112,89	2 440 735,20	2 875 937,68	2 875 937,68	4 265 199,00	2 008 400,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	9 804 242,81	12 730 436,42	9 760 912,24	9 399 912,24	32 246 217,32	3 120 000,00	4 075 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykonanie Plan 3 kw. Wykonanie

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Splaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 495 000,00	3 108 000,00	3 546 084,00	3 666 084,00	2 636 683,64	2 132 363,68	1 593 413,68	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykonanie Plan 3 kw. Wykonanie

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wolbórz na lata 2023 - 2033

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Wolborzu
z dnia

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)					Limit zobowiązań
			od	do		2023	2024	2025	2026	2027	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3) z tego:				56 282 980,80	36 511 416,32	5 128 400,00	4 325 000,00	75 000,00	-	46 039 816,32
1.a	- wydatki bieżące				7 821 677,00	4 265 199,00	2 008 400,00	250 000,00	-	-	6 523 599,00
1.b	- wydatki majątkowe				48 461 303,80	32 246 217,32	3 120 000,00	4 075 000,00	75 000,00	-	39 516 217,32
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:				13 287 963,07	4 915 370,00	-	-	-	-	4 915 370,00
1.1.1.	- wydatki bieżące				-	-	-	-	-	-	-
1.1.2.	- wydatki majątkowe				13 287 963,07	4 915 370,00	-	-	-	-	4 915 370,00
1.1.2.1.	Modernizacja- rozbudowa drogi powiatowej Nr 1522E Piotrków - Golesze - Godaszewice na odcinku węzeł Studzianki - Golesze Duże	Urząd Miejski w Wolborzu	2018	2023	13 287 963,07	4 915 370,00	-	-	-	-	4 915 370,00
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego z tego:				-	-	-	-	-	-	-
1.2.1.	- wydatki bieżące				-	-	-	-	-	-	-
1.2.2.	- wydatki majątkowe				-	-	-	-	-	-	-
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				42 995 017,73	31 596 046,32	5 128 400,00	4 325 000,00	75 000,00	-	41 124 446,32
1.3.1.	- wydatki bieżące				7 821 677,00	4 265 199,00	2 008 400,00	250 000,00	-	-	6 523 599,00
1.3.1.1	Opracowanie zmiany Studium ukierunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miejski w Wolborzu	2023	2024	80 000,00	20 000,00	60 000,00	-	-	-	80 000,00
1.3.1.2	Usługa ubezpieczenia Gminy Wolbórz	Urząd Miejski w Wolborzu	2022	2024	294 000,00	98 000,00	98 000,00	-	-	-	196 000,00
1.3.1.3	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Wolbórz	Urząd Miejski w Wolborzu	2022	2024	6 219 700,00	3 700 000,00	1 550 400,00	-	-	-	5 250 400,00
1.3.1.4	Opracowanie trójwymiarowego obrazu założenia zamkowego w Wolborzu wraz z badaniami archeologiczno-architektonicznymi	Urząd Miejski w Wolborzu	2022	2023	68 265,00	12 915,00	-	-	-	-	12 915,00
1.3.1.5	Zapewnienie dzieciom i uczniom z terenu Gminy Wolbórz przejazdu do placówek oświatowych prowadzonych przez Gminę Wolbórz w dniach od 01.09.2022 r. do dnia 23.06.2023 r. poprzez zakup biletów miesięcznych.	Urząd Miejski w Wolborzu	2022	2023	222 000,00	111 000,00	-	-	-	-	111 000,00
1.3.1.6	Zmiana fragmentu Miejsowego Planu Ogólnego Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Wolbórz	Urząd Miejski w Wolborzu	2022	2023	20 000,00	10 000,00	-	-	-	-	10 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)					Limit zobowiązań
			od	do		2023	2024	2025	2026	2027	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.3.1.7	Dopłata dla odbiorców usług zbiorowego odprowadzania ścieków	Urząd Miejski w Wolborzu	2022	2025	900 000,00	300 000,00	300 000,00	250 000,00	-	-	850 000,00
1.3.1.8	Wykonanie zadań Inspektora Ochrony Danych	Urząd Miejski w Wolborzu	2022	2023	17 712,00	13 284,00	-	-	-	-	13 284,00
1.3.2.	- wydatki majątkowe				35 173 340,73	27 330 847,32	3 120 000,00	4 075 000,00	75 000,00	-	34 600 847,32
1.3.2.1	Budowa i modernizacja dróg wraz z infrastrukturą na terenie Gminy Wolbórz	Urząd Miejski w Wolborzu	2022	2023	7 837 000,00	7 836 000,00	-	-	-	-	7 836 000,00
1.3.2.2	Poprawa zaopatrzenia w wodę mieszkańców Gminy Wolbórz poprzez przebudowę i modernizację ujęć wody wraz ze zdalnym monitorowaniem jej zużycia	Urząd Miejski w Wolborzu	2019	2023	6 758 000,00	6 390 000,00	-	-	-	-	6 390 000,00
1.3.2.3	Przebudowa, rozbudowa i termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Komornikach	Urząd Miejski w Wolborzu	2021	2023	9 832 000,00	9 817 000,00	-	-	-	-	9 817 000,00
1.3.2.4	Projekt drogi gminnej w miejscowości Bogusławice	Urząd Miejski w Wolborzu	2023	2024	50 000,00	10 000,00	40 000,00	-	-	-	50 000,00
1.3.2.5	Odplatne przejście sieci wodociągowej w Wolborzu ul. Prusinki	Urząd Miejski w Wolborzu	2025	2026	150 000,00	-	-	75 000,00	75 000,00	-	150 000,00
1.3.2.6	Odplatne przejście sieci wodociągowej	Urząd Miejski w Wolborzu	2022	2023	101 000,00	15 000,00	-	-	-	-	15 000,00
1.3.2.7	Projekt rozbudowy, przebudowy, nadbudowy i termomodernizacji budynków Szkoły Podstawowej w Wolborzu	Urząd Miejski w Wolborzu	2022	2024	120 000,00	40 000,00	80 000,00	-	-	-	120 000,00
1.3.2.8	Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej w Wolborzu	Urząd Miejski w Wolborzu	2023	2025	7 020 000,00	20 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00	-	-	7 020 000,00
1.3.2.9	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje boisko - Orlik 2012"	Urząd Miejski w Wolborzu	2022	2023	102 600,00	101 600,00	-	-	-	-	101 600,00
1.3.2.10	Projekt przebudowy domu ludowego w Polichnie (FS)	Urząd Miejski w Wolborzu	2022	2023	29 950,00	10 000,00	-	-	-	-	10 000,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej w Komornikach	Urząd Miejski w Wolborzu	2022	2023	3 115 000,00	3 050 000,00	-	-	-	-	3 050 000,00
1.3.2.12	Projekt rozbudowy i przebudowy budynku Szkoły Podstawowej w Proszeni (FS)	Urząd Miejski w Wolborzu	2022	2023	57 790,73	41 247,32	-	-	-	-	41 247,32

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Przed przystąpieniem do opracowania WPF dokonano analizy realizacji dochodów i wydatków w roku 2022. Przewidywane wykonanie budżetu odbiega od zakładanego planu na dzień 30 września 2022 r. W październiku 2022 roku wprowadzono dwie zmiany w budżecie zwiększające dochody o kwotę 4 639 577,74 zł i wydatki o kwotę 2 444 407,74 zł, zmniejszające przychody o kwotę – 2 195 170,00 zł.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wolbórz jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Wolbórz za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Wolbórz na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) została opracowana na lata 2023 - 2033. Obejmuje okres spłat zobowiązań zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia do roku 2032. Rok 2023 jest „rokiem bazowym” dla WPF.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Wolbórz 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 Wolbórz.

Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 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
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%
2031	2,70%	2,50%	2,90%
2032	2,60%	2,50%	2,90%
2033	2,60%	2,50%	2,80%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

I. DOCHODY: 63 513 966,20 zł

a) dochody bieżące

Ujęte w WPF dochody bieżące zostały zaprojektowane dla roku 2023 zgodnie z wartościami przyjętymi w projekcie budżetu gminy na rok 2023, dla których objaśnienia zawarte są w części opisowej do projektu budżetu W 2024 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 15,59% w stosunku do roku projektowego, taki wzrost wynika z faktu, iż założono wpływ subwencji rozwojowej na poziomie prognozowanej przez Ministerstwo Finansów za rok 2022 oraz wzrost poszczególnych dochodów na poziomie 10,50 % między innymi przez:

- sukcesywny wzrost stawek podatkowych,
- zwiększenie powierzchni gruntów i budynków do opodatkowania, wzrost wartości budowli (elektrownie wiatrowe, obiekty handlowo-usługowe),
- waloryzację dochodów wynikających z zawartych umów cywilnoprawnych (wynajem, dzierżawa).

W latach 2025 – 2026 dochody prognozowano zgodnie z wartościami dynamiki średniorocznej inflacji (CPI) natomiast w latach 2027 - 2033 dochody prognozowano zgodnie z wartościami dynamiki realnej PKB.

Dochody bieżące w 2023 roku w kwocie ogólnej **41 379 476,20 zł** stanowią:

- **subwencje** (oświatowa i wyrównawcza) w wysokości 10 730 274,00 zł tj. 25,93 % dochodów bieżących,
- **dotacje** na zadania zlecone i zadania własne w wysokości 5 231 537,00 zł tj. 12,64 % dochodów bieżących,
- **dochody własne** w wysokości 25 417 665,20 zł tj. 61,43 % dochodów bieżących, w tym:
 - udziały w podatkach 7 378 953,00 zł,
 - podatki i opłaty 16 404 792,00 zł,
 - dochody z majątku gminy 121 320,00 zł,
 - pozostałe dochody 1 512 600,20 zł.

b) dochody majątkowe

Na rok 2023 zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 22 134 490,00 zł, w tym ze sprzedaży działek budowlanych na kwotę 750 000,00 zł. Gmina posiada wydzielone i wycenione działki gotowe do sprzedaży o łącznej powierzchni 5,4610 ha. Cena gruntu pod budownictwo mieszkaniowe w okolicach Zbiornika Sulejowskiego waha się od 37,00 zł/m² do 40,00 zł/m². W roku 2023 planuje się sprzedaż działek, na które są już wydane decyzje o warunkach zabudowy. 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.

Drugim ważnym źródłem dochodów majątkowych są dotacje dotyczące projektów współfinansowanych ze środków UE w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020. Gmina Wolbórz podpisała umowę z Województwem Łódzkim na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja - rozbudowa drogi powiatowej nr 1522E Piotrków - Golesze - Godaszewice na odcinku węzeł Studzianki - Golesze Duże” w kwocie 2 437 370,00 zł. Zaplanowane zostały również środki z programu Polski Ład w łącznej kwocie 17 700 000,00 zł na zadania inwestycyjne: „Poprawa zaopatrzenia w wodę mieszkańców Gminy Wolbórz poprzez przebudowę i modernizację ujęć wody wraz ze zdalnym monitorowaniem jej zużycia” w kwocie 4 900 000,00 zł, „Budowa i modernizacja dróg wraz z infrastrukturą na terenie Gminy Wolbórz” w łącznej kwocie 4 800 000,00 zł, „Przebudowa drogi gminnej w Komornikach” w kwocie 3 000 000,00 zł, „Przebudowa, rozbudowa i termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Komornikach” w kwocie 5 000 000,00 zł. Założone są także środki z Powiatu

Piotrkowskiego, zgodnie z podpisaną umową na współfinansowanie realizacji zadania pn.: „Modernizacja - rozbudowa drogi powiatowej nr 1522E Piotrków - Golesze - Godaszewice na odcinku węzeł Studzianki - Golesze Duże” w kwocie 1 240 000,00 zł.

W 2023 zaplanowano również wpływy z opłat za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 7 120,00 zł.

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.

II. WYDATKI: 74 355 136,20 zł

a) wydatki bieżące

Wydatki bieżące przeliczono wskaźnikiem wzrostu na poziomie dynamiki średniorocznej inflacji (CPI) dla lat 2024 - 2033. Zaplanowane wydatki bieżące w kolejnych latach pozwalają na zachowanie reguły z art. 242 ustawy o finansach publicznych, która zakłada, iż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8 są wyższe niż planowane wydatki bieżące. W latach 2024 - 2033 dokonano również zwiększenia wartości wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników dynamiki realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej, zgodnie z wartościami przedstawionymi przez Ministerstwo Finansów.

Wydatki bieżące na rok 2023 zaplanowano zabezpieczając najpilniejsze potrzeby Gminy uwzględniając zobowiązania z tytułu umów zawartych w 2022 r., których realizacja przechodzi na rok 2023. Kwota wydatków bieżących w roku 2023 wynosi **41 169 836,20 zł**, w tym:

– wydatki na wynagrodzenia i pochodne 19 420 688,00 zł tj. 47,17 % wydatków bieżących.

Wydatki bieżące objęte limitem wynoszą 4 265 199,00 zł.

Wydatki na wynagrodzenia wyliczono na podstawie istniejących umów o pracę zakładając 19,60 % podwyżki w stosunku do miesiąca września 2022 r. Nie przewiduje się w tym czasie zwiększenia liczby etatów w Urzędzie Miejskim i w jednostkach organizacyjnych gminy.

b) wydatki bieżące na obsługę długu

Zostały przeliczone dla poszczególnych tytułów dłużnych według stóp procentowych wynikających z zawartych umów z podmiotami udzielającymi kredytów i przy założeniu,

że w roku 2023 Gmina zaciągnie kredyt w wysokości 2 792 767,64 zł niezbędny do spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań i kredyt w wysokości 9 400 000,00 zł na sfinansowanie w roku 2023 deficytu budżetu. Do wyliczeń przyjęto wartości średnie dla WIBOR 3M: 7,46 % plus odpowiednią marżę dla stopy redyskonta weksla. W roku 2023 naliczono odsetki w kwocie 830 000,00 zł, przyjęto kwotę wyższą w wysokości 850 000,00 zł na ewentualny wzrost stóp procentowych. W następnych latach odsetki obliczone są według dokonywania spłat rat kapitałowych.

c) wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe na 2023 r. zaplanowano w kwocie **33 185 300,00 zł** tj. 44,63 % wydatków ogółem, w tym objęte limitem **32 246 217,32 zł**. Źródłem finansowania wydatków majątkowych są środki własne gminy, dotacje ze środków UE w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020, środki z programu Polski Ład oraz środki z Powiatu Piotrkowskiego. Zwiększenie nakładów na inwestycje będzie możliwe przez szukanie środków zewnętrznych, ograniczenie wydatków bieżących, racjonalną politykę podatkową i gospodarowanie mieniem komunalnym. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

III. WYNIK FINANSOWY

Wynikiem prognozy dochodów i wydatków jest osiągnięcie deficytu lub nadwyżki. W roku 2023 zakłada się deficyt budżetu, który będzie pokryty kredytem i wolnymi środkami z 2021 r. W latach 2024 – 2033 zakłada się nadwyżkę dochodów nad wydatkami, która w części albo w całości pokrywać będzie należne na dany rok spłaty rat kapitałowych.

Planowana nadwyżka na lata 2024 – 2033 przedstawia się następująco:

rok 2024:	1 542 902,00 zł,
rok 2025:	730 680,00 zł,
rok 2026:	2 895 425,30 zł,
rok 2027:	2 636 037,70 zł,
rok 2028:	3 130 000,00 zł,
rok 2029:	3 958 500,00 zł,
rok 2030:	2 750 000,00 zł,
rok 2031:	2 385 000,00 zł,
rok 2032:	2 400 000,00 zł.

IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA

Planowane całkowite zadłużenie na koniec 2023 roku wyniesie 22 428 545,00 zł i stanowić będzie 35,31 % planowanych dochodów ogółem. Zadłużenie na koniec każdego roku przedstawia się następująco:

rok 2024:	20 885 643,00 zł	43,48 % dochodów ogółem,
rok 2025:	20 154 963,00 zł	40,87 % dochodów ogółem,
rok 2026:	17 259 537,70 zł	34,15 % dochodów ogółem,
rok 2027:	14 623 500,00 zł	28,12 % dochodów ogółem,
rok 2028:	11 493 500,00 zł	21,47 % dochodów ogółem,
rok 2029:	7 535 000,00 zł	13,70 % dochodów ogółem,
rok 2030:	4 785 000,00 zł	8,47 % dochodów ogółem,
rok 2031:	2 400 000,00 zł	4,14 % dochodów ogółem.

Wskaźniki planowanych rat spłat kapitałowych wraz z odsetkami przedstawiają się następująco:

1. Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań (średnia z poprzednich lat) wiersz 8.3.1.: rok 2023: 20,10 %, rok 2024: 18,00 %, rok 2025: 17,03 %, rok 2026: 14,67 %, rok 2027: 13,88 %, rok 2028: 13,03 %, rok 2029: 12,16 %, rok 2030: 12,73 %, rok 2031: 14,22 %, rok 2032: 13,97 %, rok 2033: 13,73 %.
2. Wskaźnik planowanych spłat zobowiązań do dochodów ogółem z uwzględnieniem wyłączeń, wiersz 8.1.: rok 2023: 10,08 %, rok 2024: 10,52 %, rok 2025: 9,49 %, rok 2026: 10,46 %, rok 2027: 8,47 %, rok 2028: 8,81 %, rok 2029: 9,74 %, rok 2030: 6,53 %, rok 2031: 5,26 %, rok 2032: 4,80 %.
3. Różnica w relacji (1 – 2): rok 2023: 10,02 %, rok 2024: 7,48 %, rok 2025: 7,54 %, rok 2026: 4,21 %, rok 2027: 5,41 %, rok 2028: 4,22 %, rok 2029: 2,42 %, rok 2030: 6,20 %, rok 2031: 7,69 %, rok 2032: 9,17 %, rok 2033: 13,73 %.

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań jest wyższy od wskaźnika wynikającego z relacji spłaty rat kapitałowych i odsetek do dochodów ogółem.