Projekt

z dnia 18 grudnia 2024 r.
Zatwierdzony przez .....

UCHWAŁA NR IX/ /2024
RADY GMINY WŁOSZAKOWICE

z dnia 30 grudnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszakowice na lata 2025 – 2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2024, poz. 1465 ze zmianami) oraz art. art. 226, 227, 228, 229, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024, poz. 1530 ze zmianami) Rada Gminy Włoszakowice uchwala co następuje:

§ 1.
Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Włoszakowice na lata 2025 – 2032 obejmującą: dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, sposób sfinansowania deficytu lub przeznaczenia nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Informacja o relacji wielkości dochodów i wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych, na lata 2025-2032 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, na lata 2025 –2032 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 5. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Włoszakowice do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć ,

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

2. Upoważnia się Wójta Gminy Włoszakowice do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr LX/458/2023 Rady Gminy Włoszakowice z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszakowice na lata 2024-2031.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Włoszakowice.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Danuta Poloszyk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

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

Załącznik nr 1

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
2025	98 834 387,56	79 658 101,79	35 792 466,73	4 362 010,43	9 890 327,84	5 273 684,05	24 339 612,74	11 500 000,00	19 176 285,77	1 270 000,00	17 904 285,77
2026	91 062 839,90	83 080 405,04	37 188 372,93	4 532 128,84	10 384 844,23	5 418 465,66	25 556 593,38	12 075 000,00	7 982 434,86	300 000,00	7 682 434,86
2027	87 075 499,78	86 775 499,78	38 638 719,48	4 708 881,86	10 904 086,44	5 689 388,95	26 834 423,05	12 678 750,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2028	90 937 451,16	90 637 451,16	40 145 629,54	4 892 528,25	11 449 290,77	5 973 858,40	28 176 144,20	13 312 687,50	300 000,00	300 000,00	0,00
2029	94 973 903,97	94 673 903,97	41 711 309,09	5 083 336,86	12 021 755,30	6 272 551,31	29 584 951,41	13 978 321,88	300 000,00	300 000,00	0,00
2030	99 192 858,06	98 892 858,06	43 338 050,14	5 281 586,99	12 622 843,07	6 586 178,88	31 064 198,98	14 677 237,97	300 000,00	300 000,00	0,00
2031	103 602 684,96	103 302 684,96	45 028 234,10	5 487 568,89	13 253 985,22	6 915 487,82	32 617 408,93	15 411 099,87	300 000,00	300 000,00	0,00
2032	109 245 173,22	108 945 173,22	47 234 617,57	5 756 459,76	14 049 224,34	7 330 417,09	34 574 454,46	16 335 765,86	300 000,00	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	w tym:
					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]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2025	102 642 629,50	67 156 797,44	34 375 805,00	0,00	0,00	1 438 000,00	0,00	0,00	0,00	35 485 832,06	35 285 832,06	597 055,00
2026	87 097 085,18	69 708 749,41	36 094 595,25	0,00	0,00	1 333 000,00	0,00	0,00	0,00	17 388 335,77	17 188 335,77	567 597,00
2027	83 126 530,06	73 194 186,89	37 899 325,01	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	9 932 343,17	9 932 343,17	200 000,00
2028	86 988 481,44	76 853 896,24	39 794 291,26	0,00	0,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	10 134 585,20	10 134 585,20	200 000,00
2029	91 024 934,25	80 696 591,04	41 784 005,83	0,00	0,00	545 000,00	0,00	0,00	0,00	10 328 343,21	10 328 343,21	200 000,00
2030	96 082 104,95	84 731 420,59	43 873 206,12	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	11 350 684,36	11 350 684,36	200 000,00
2031	101 302 684,96	88 967 991,62	46 066 866,42	0,00	0,00	142 000,00	0,00	0,00	0,00	12 334 693,34	12 334 693,34	200 000,00
2032	108 245 173,22	93 416 391,20	48 370 209,74	0,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	14 828 782,02	14 828 782,02	200 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-3 808 241,94	0,00	7 431 976,85	5 000 000,00	1 413 665,13	682 466,81	682 466,81	1 712 110,00	1 712 110,00
2026	3 965 754,72	3 965 754,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 948 969,72	3 948 969,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 948 969,72	3 948 969,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 948 969,72	3 948 969,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 110 753,11	3 110 753,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	1 000 000,00	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 zaciągnięciem 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
2025	37 400,04	0,00	0,00	0,00	3 623 734,91	3 623 734,91	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 965 754,72	3 965 754,72	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 948 969,72	3 948 969,72	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 948 969,72	3 948 969,72	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 948 969,72	3 948 969,72	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 110 753,11	3 110 753,11	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 223 416,99	0,00	12 501 304,35	14 933 281,20
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 257 662,27	0,00	13 371 655,63	13 371 655,63
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 308 692,55	0,00	13 581 312,89	13 581 312,89
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 359 722,83	0,00	13 783 554,92	13 783 554,92
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 410 753,11	0,00	13 977 312,93	13 977 312,93
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	14 161 437,47	14 161 437,47
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	14 334 693,34	14 334 693,34
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	15 528 782,02	15 528 782,02

[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
2025	6,80%	19,50%	x	19,36%	19,44%	TAK	TAK
2026	6,82%	19,02%	x	18,22%	18,40%	TAK	TAK
2027	6,15%	18,05%	x	18,24%	18,42%	TAK	TAK
2028	5,66%	17,27%	x	17,94%	18,11%	TAK	TAK
2029	5,08%	16,43%	x	16,86%	17,04%	TAK	TAK
2030	3,72%	15,69%	x	16,77%	16,94%	TAK	TAK
2031	2,53%	15,02%	x	17,31%	17,49%	TAK	TAK
2032	1,01%	15,30%	x	17,28%	17,28%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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
2025	1 019 637,05	1 019 637,05	923 643,93	12 162 285,77	12 162 285,77	12 136 460,02	1 583 730,64	1 583 730,64	1 330 213,10
2026	370 783,25	370 783,25	314 689,97	7 682 434,86	7 682 434,86	7 640 856,46	436 141,86	436 141,86	322 648,55
2027	148 928,98	148 928,98	130 312,88	0,00	0,00	0,00	166 222,46	166 222,46	130 312,88
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2025	21 645 993,23	21 645 993,23	10 089 508,69	31 398 876,09	1 859 627,86	29 539 248,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	9 197 649,77	9 197 649,77	5 234 434,83	12 595 388,63	600 141,86	11 995 246,77	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 490 422,46	170 422,46	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	723 200,00	3 200,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	3 200,00	3 200,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					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
2025	3 623 734,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 765 754,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 548 969,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 548 969,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 548 969,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 310 753,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				59 082 305,35	31 398 876,09	12 595 388,63	2 490 422,46	723 200,00	3 200,00
1.a	- wydatki bieżące				3 509 833,34	1 859 627,86	600 141,86	170 422,46	3 200,00	3 200,00
1.b	- wydatki majątkowe				55 572 472,01	29 539 248,23	11 995 246,77	2 320 000,00	720 000,00	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:				41 249 473,15	22 663 521,09	9 633 791,63	166 222,46	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 136 878,14	1 017 527,86	436 141,86	166 222,46	0,00	0,00
1.1.1.1	Wielkopolskie telecentrum opieki - Świadczenie usług publicznych	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ WE WŁOSZAKOWICACH	2024	2026	391 316,06	158 678,08	98 922,98	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Zakup sprzętu dla OSP Gminy Włoszakowice oraz szkolenia członków OSP i mieszkańców - Zwiększenie odporności na zmiany klimatu i klęski żywiołowe	Urząd Gminy Włoszakowice	2024	2025	34 822,50	2 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Zwiększenie dostępu do specjalistów w zakresie wczesnej diagnozy, rozszerzenie oferty edukacyjnej i zwiększenie kompetencji kadry Przedszkola nr 2 we Włoszakowicach - Wsparcie na rzecz wczesnej edukcji i opieki nad dzieckiem	PRZEDSZKOLE NR 2 WŁOSZAKOWICE	2024	2027	1 048 914,58	264 074,78	279 038,88	166 222,46	0,00	0,00
1.1.1.4	Przebudowa otwartego zbiornika wodnego we Włoszakowicach wraz z infrastrukturą towarzyszącą w celu zwiększenia retencji wodnej na obszarach wiejskich oraz przeciwdziałania skutkom suszy - Zwiększenie retencji wodnej i przecidziałanie skutom suszy	Urząd Gminy Włoszakowice	2024	2025	439 000,00	439 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Poprawa cyberbezpieczeństwa w gminie Włoszakowice -	Urząd Gminy Włoszakowice	2024	2026	198 225,00	128 975,00	58 180,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej Aglomeracji Włoszakowice - Etap II - Gospodarka ściekowa i ochrona wód	Urząd Gminy Włoszakowice	2023	2026	24 600,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				39 112 595,01	21 645 993,23	9 197 649,77	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Boguszynie, modernizacja stacji uzdatniania wody w Boguszynie i Dominicach wraz z wymianą sieci wodociągowej i budową zbiornika retencyjnego wód opadowych w Jezierzycach Kościelnych - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Włoszakowice	2023	2025	12 171 101,00	4 221 349,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej Aglomeracji Włoszakowice - Etap II - Gospodarka ściekowa i ochrona wód	Urząd Gminy Włoszakowice	2023	2026	25 798 915,00	16 547 065,23	9 197 649,77	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zakup sprzętu dla OSP Gminy Włoszakowice oraz szkolenia członków OSP i mieszkańców - Zwiększenie odporności na zmiany klimatu i klęski żywiołowe	Urząd Gminy Włoszakowice	2024	2025	265 000,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Zwiększenie dostępu do specjalistów w zakresie wczesnej diagnozy, rozszerzenie oferty edukacyjnej i zwiększenie kompetencji kadry Przedszkola nr 2 we Włoszakowicach - Wsparcie na rzecz wczesnej edukcji i opieki nad dzieckiem	PRZEDSZKOLE NR 2 WŁOSZAKOWICE	2024	2027	139 579,00	139 579,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	35 419 838,18
1.a	0,00	1 946 692,18
1.b	0,00	33 473 146,00
1.1	0,00	28 239 986,18
1.1.1	0,00	1 617 692,18
1.1.1.1	0,00	257 601,06
1.1.1.2	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	709 336,12
1.1.1.4	0,00	439 000,00
1.1.1.5	0,00	187 155,00
1.1.1.6	0,00	24 600,00
1.1.2	0,00	26 622 294,00
1.1.2.1	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	25 744 715,00
1.1.2.3	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	139 579,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.2.5	Przebudowa otwartego zbiornika wodnego we Włoszakowicach wraz z infrastrukturą towarzyszącą w celu zwiększenia retencji wodnej na obszarach wiejskich oraz przeciwdziałania skutkom suszy - Zwiększenie retencji wodnej i przecidziałanie skutom suszy	Urząd Gminy Włoszakowice	2024	2025	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Poprawa cyberbezpieczeństwa w gminie Włoszakowice -	Urząd Gminy Włoszakowice	2024	2026	683 000,00	683 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				17 832 832,20	8 735 355,00	2 961 597,00	2 324 200,00	723 200,00	3 200,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 372 955,20	842 100,00	164 000,00	4 200,00	3 200,00	3 200,00
1.3.1.1	Zakup platformy zakupowej na potrzeby prowadzenia postępowań przetargowych w związku z elektronizacją zamówień publicznych - Elektronizacją zamówień publicznych	Urząd Gminy Włoszakowice	2021	2029	28 385,20	3 200,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00
1.3.1.2	Zakup platformy zakupowej na potrzeby prowadzenia postępowań przetargowych GOSIR -	GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKREACJI	2023	2027	4 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części obrębu geodezyjnego Grotniki -	Urząd Gminy Włoszakowice	2023	2025	18 500,00	12 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dowóz dziecka niepełnosprawnego z Gminy Włoszakowice wraz z opieką do ZSS w Kościanie w roku szkolnym 2024/2025 - dowozy szkolne	Urząd Gminy Włoszakowice	2024	2025	4 500,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Świadczenie usług transportowych w zakresie przewozu uczniów do i ze szkół oraz przedszkola w gminie Włoszakowice, Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Rydzynie oraz do Zespołu Szkół Specjalnych w Lesznie w roku szkolnym 2024/2025 - Bezpieczny dowóz dzieci do szkół	Urząd Gminy Włoszakowice	2024	2025	815 000,00	499 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dostęp do programu Progman Majątek Web Premium - Dostęp do programu Progman Majątek Web Premium	ZARZĄD DRÓG GMINNYCH,WŁOSZAKOWICE	2024	2026	14 400,00	4 800,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Opracowanie planu ogólnego Gminy Włoszakowice -	Urząd Gminy Włoszakowice	2024	2025	121 700,00	109 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Włoszakowice na lata 2025-2026 -	Urząd Gminy Włoszakowice	2024	2026	310 000,00	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części terenów położonych w obrębie geodezyjnym Włoszakowice, gmina Włoszakowice w rejonie ulic Spokojnej, Wiosennej, Paprociowej, Leszczyńskiej, Bogusławskiego -	Urząd Gminy Włoszakowice	2024	2025	28 290,00	28 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części terenów położonych w obrębie geodezyjnym Krzycko Wielkie, w rejonie ul. Mórkowskiej, gmina Włoszakowice -	Urząd Gminy Włoszakowice	2023	2025	19 680,00	19 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części terenów położonych w obrębie geodezyjnym Włoszakowice, gmina Włoszakowice -	Urząd Gminy Włoszakowice	2023	2025	8 500,00	5 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 459 877,00	7 893 255,00	2 797 597,00	2 320 000,00	720 000,00	0,00
1.3.2.1	Wniesienie wkładów do spółki GZK Sp. z o.o. we Włoszakowicach - Podwyższenie kapitału zakładowego spółki GZK Sp. z o.o. we Włoszakowicach	Urząd Gminy Włoszakowice	2020	2026	2 546 750,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.1.2.5	0,00	55 000,00
1.1.2.6	0,00	683 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	7 179 852,00
1.3.1	0,00	329 000,00
1.3.1.1	0,00	16 000,00
1.3.1.2	0,00	3 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	310 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	0,00
1.3.2	0,00	6 850 852,00
1.3.2.1	0,00	400 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.2	Zagospodarowanie sportowo-rekreacyjne terenu przy Ośrodku Żeglarskim nad Jeziorem Dominickim oraz budowa ścieżki pieszo-rowerowej - Zagospodarowanie terenu	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	2021	2028	400 000,00	100 000,00	120 000,00	100 000,00	80 000,00	0,00
1.3.2.3	Budowa boiska sportowego oraz urządzeń sportowo-rekreacyjnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą we wsi Boszkowo - Zagospodarowanie terenu	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	2024	2027	345 000,00	120 000,00	100 000,00	115 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Zagospodarowanie terenu działek 103/16 oraz 647/24 w Boszkowie-Letnisku - Zagospodarowanie teren - budowa plaży	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	2020	2028	2 475 000,00	0,00	665 000,00	1 145 000,00	640 000,00	0,00
1.3.2.5	Zagospodarowanie terenu pod budowę boiska sportowego i placu ćwiczeń dla jednostek OSP w miejscowości Sądzia - Podniesienie sprawności fizycznej dzieci i młodzieży oraz członków OSP	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	2019	2025	421 275,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa terenu rekreacyjnego w Krzycku Wielkim - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKREACJI	2023	2027	2 155 000,00	0,00	1 145 000,00	960 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Adaptacja pomieszczeń magazynowych na utworzenie Dziennego Domu Pobytu Seniora we Włoszakowicach - Pomoc i aktywizacja seniorów	Urząd Gminy Włoszakowice	2023	2025	6 150 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Renowacja z konserwacją wnętrz budynku Pałacu Sułkowskich we Włoszakowicach - Renowacja i konserwacja obiektu zabytkowego	Urząd Gminy Włoszakowice	2023	2025	656 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rewaloryzacja elewacji budynku oraz muru wokół kościoła pw. Świętej Trójcy we Włoszakowicach -	Urząd Gminy Włoszakowice	2024	2025	500 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa rowerowego szlaku turystyczno-edukacyjnego po Przemęckim Parku Krajobrazowym wraz z budową wieży widokowej nad Jeziorem Dominickim - podniesienie walorów turystycznych regionu	Urząd Gminy Włoszakowice	2025	2026	810 852,00	243 255,00	567 597,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	400 000,00
1.3.2.3	0,00	335 000,00
1.3.2.4	0,00	2 450 000,00
1.3.2.5	0,00	350 000,00
1.3.2.6	0,00	2 105 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	810 852,00

UZASADNIENIE

W przedkładanym projekcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszakowice na lata 2025-2032 uwzględniono wskazania Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu wyrażone w Uchwale Nr SO-18/0957/135/2024 z dnia 3 grudnia 2024 roku. Ponadto prognozę finansową zaktualizowano o zmiany, które zostały wprowadzone w budżecie roku 2024 i w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2031 oraz w projekcie uchwały w sprawie budżetu na rok 2025, tak aby całość była zgodna i spójna.

Objaśnienia wartości przyjętych

w Wieloletniej Prognozie Finansowanej Gminy Włoszakowice

na lata 2025 - 2032

W przedstawianym projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszakowice uwzględnia się dyspozycje zawarte w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego opublikowanym w Dzienniku Ustaw z 2021 roku pod pozycją 83 stosując obowiązujące wzory załączników.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano:

1) historyczne dane dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2018-2023 oraz plan obowiązujący na dzień 30 września 2024 roku w porównaniu z przewidywanym wykonaniem na koniec roku 2024, gdzie uwzględniono wielkości planowane po ostatniej zmianie budżetu tj. na dzień 30 grudnia 2024 roku,

2) założenia polityki finansowej państwa,

3) zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej,

4) wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie Gminy w odniesieniu szczególnie do danych roku 2024, 2025 i następnych,

Wieloletnią Prognozę Finansową sporządzono na okres 2025-2032, gdyż do końca 2032 roku planowane są spłaty zaciągniętych już przez Gminę i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Sporządzając Wieloletnią Prognozę Finansową kierowano się zasadą realnego i ostrożnego planowania dochodów, uwzględniając również możliwości wykonania poszczególnych pozycji oraz zdarzenia, które mogą mieć wpływ na gospodarkę finansową gminy.

Dochody określone zostały w następujący sposób:

1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych dla roku 2025 zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.14.2024, a dla lat następnych przyjmując wzrost o wskaźnik PKB 3,9%, mając na uwadze wzrosty wynagrodzenia minimalnego i przeciętnego,

2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych dla roku 2025 zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.14.2024, a dla lat następnych przyjmując wzrost o wskaźnik PKB 3,9%,

3) dochody z subwencji ogólnej dla roku 2025 zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.14.2024, a dla lat następnych przyjmując wzrost o wskaźnik inflacji 5,0%,

4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące dla roku 2024 zaplanowano w oparciu o złożone deklaracje jednostek dotujących, a dla lat następnych zaplanowano przyjmując wzrost o wskaźnik inflacji 5,0%

5) pozostałe dochody bieżące dla roku 2025 zaplanowano w oparciu o zebrane informacje planistyczne jednostek organizacyjnych, a dla lat następnych zaplanowano przyjmując wzrost o wskaźnik inflacji 5,0%, uwzględniając również wzrost podstawy opodatkowania w podatkach lokalnych oraz skuteczną ich windykację.

6) dochody majątkowe dla roku 2025 w wysokości 19.176.285,77 zł zaplanowano na podstawie wskazanych do sprzedaży nieruchomości, planowanych wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz wpływów ze sprzedaży składników majątkowych łącznie na kwotę 1.272.000,00 zł oraz przewidywanego wpływu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania "Adaptacja pomieszczeń magazynowych na utworzenie Dziennego Domu Pobytu Seniora we Włoszakowicach" w wysokości 5.100.000,00 zł oraz z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadań:

- „Rewaloryzacja elewacji budynku oraz muru wokół kościoła pw. Świętej Trójcy we Włoszakowicach” 250.000,00 zł,

- „Renowacja z konserwacją wnętrz budynku Pałacu Sułkowskich we Włoszakowicach” 392.000,00 zł.

Oprócz wymienionych dochodów zaplanowano również w roku 2025 dochody majątkowe związane z realizacją następujących przedsięwzięć:

1) „Przebudowa otwartego zbiornika wodnego we Włoszakowicach wraz z infrastrukturą towarzyszącą w celu zwiększenia retencji wodnej na obszarach wiejskich oraz przeciwdziałania skutkom suszy” w wysokości 55.000,00 zł. Na podstawie umowy nr 00024-65021-UM1520024/23 o przyznaniu pomocy powyższy projekt uzyskał finansowanie na operacje typu „Zarządzanie zasobami wodnymi” w ramach poddziałania „Wsparcie na inwestycje związane z rozwojem, modernizacją i dostosowywaniem rolnictwa i leśnictwa” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020,
2) "Poprawa cyberbezpieczeństwa w gminie Włoszakowice" w wysokości 172.172,60 zł. Na podstawie podpisanej umowy o powierzeniu grantu o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23/2323/FERC.02.02.-CS.01-001/23/2024 w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd" na realizację zadania "Poprawa cyberbezpieczeństwa w gminie Włoszakowice" realizowanego w latach 2024-2026 gmina otrzymała dofinansowanie na realizację projektu w wysokości 77,35% kosztów kwalifikowanych ze środków unijnych oraz w wysokości 13,65% kosztów kwalifikowanych ze środków budżetu państwa, co stanowi kwotę 801.915,26 zł. Wkład własny gminy to 9% kosztów kwalifikowanych w wysokości 79.309,74 zł. Pierwsza transza dofinansowania wpłynęła w roku 2024 łącznie na wydatki bieżące i majątkowe w wysokości 240.574,59 zł,
3) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Boguszynie, modernizacja stacji uzdatniania wody w Boguszynie i Dominicach wraz z wymianą sieci wodociągowej i budową zbiornika retencyjnego wód opadowych w Jezierzycach Kościelnych” w wysokości 4.674.899,00 zł. Na realizację tego przedsięwzięcia gmina otrzymała dofinansowanie w wysokości 5.000.000,00 zł w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020,
4) „Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej Aglomeracji Włoszakowice - Etap II” w wysokości 7.260.214,17 zł. Projekt został wybrany przez Zarząd Województwa Wielkopolskiego do dofinansowania w ramach Działania 02.07 "Rozwój zrównoważonej gospodarki wodno - ściekowej" Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027,

W kolejnych latach 2026-2032 zaplanowano następujące dochody:
- dla roku 2026 w wysokości 7.982.434,86 zł, w tym 7.405.249,66 z rozliczenia projektu „Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej Aglomeracji Włoszakowice - Etap II” oraz 277.185,20 zł na realizację projektu "Poprawa cyberbezpieczeństwa w gminie Włoszakowice",

- w latach 2027-2032 dla każdego roku równo po 300.000,00 zł, z założeniem, że w razie zagrożenia utraty płynności finansowej gmina będzie realizować dochody ze sprzedaży majątku.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano wydatki budżetowe kierując się zasadą dużej dyscypliny ponoszenia wydatków bieżących, co stwarza większe możliwości w sferze wydatków inwestycyjnych oraz maksymalnego korzystania ze środków zewnętrznych. Na rok 2025 zaplanowano wydatki zgodnie z zebranymi informacjami planistycznymi jednostek. Kolejne lata to równomierny wzrost. Szczególną pozycją wydatków bieżących są wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które zaplanowano uwzględniając dla roku 2025 wzrost wynagrodzeń o 5% oraz wzrost wynagrodzenia minimalnego, a dla lat kolejnych wzrost o wskaźnik inflacji.

Wydatki na obsługę długu to planowane odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczki zaplanowane zgodnie z harmonogramami podpisanych umów z uwzględnieniem pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska oraz kredytu, którego zaciągnięcie zaplanowano w roku 2025.

Zaplanowane wydatki majątkowe w roku 2025 wynikają z informacji planistycznych jednostek oraz zaplanowanych przedsięwzięć, z uwzględnieniem możliwości budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025-2032 zaplanowano w kolejnych latach tj. 2026-2032 nadwyżki, które planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczki.

W roku 2025 zaplanowano przychody w wysokości 7.431.976,85 zł, z tego z tytułu kredytu długoterminowego na pokrycie deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 5.000.000,00 zł, z tytułu spłaty wcześniej udzielonych pożyczek jednostkom OSP w wysokości 37.400,04 zł, przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 1.712.110,00 zł oraz przychody z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 682.466,81 zł. Rozchody zaplanowano w wysokości 3.623.734,91 zł, co dotyczy spłat zaciągniętych kredytów i pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu. W kolejnych latach rozchody zaplanowano w oparciu o zawarte już umowy kredytowe oraz uwzględniając zaplanowany kredyt w roku 2025.

Na koniec 2024 roku, przy założeniu, że zostanie pobrany w całości kredyt zaplanowany na rok 2024 w wysokości 5.200.000,00 zł, zadłużenie gminy będzie wynosiło 20.847.151,90 zł. W poszczególnych bankach zadłużenie przedstawia się następująco: w BS Włoszakowice 5.650.228,48 zł, w BS w Siedlcu 374.536,71 zł, w BGK 250.000,00 zł, w konsorcjum banków BS Wschowa i BS Włoszakowice 4.116.785,00 zł oraz w SGB Poznań w wysokości 9.200.000,00 zł. W kwotach zadłużenia na następne lata uwzględniono kredyt planowany do zaciągnięcia w roku 2025 w kwocie 5.000.000,00 zł oraz wcześniej zaciągnięte kredyty zgodnie z zawartymi umowami. W poz. 10.6 wieloletniej prognozy finansowej ujęto kwoty spłat zgodnie z podpisanymi umowami, zatem uwzględniono zgodnie z podpisaną umową kredytową możliwy do zaciągnięcia kredyt w roku 2024 w wysokości ogółem 5.200.000,00 zł. Zakłada się, że od roku 2026 Gmina nie będzie zwiększała zadłużenia.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025-2032 w wykazie przedsięwzięć pozostały te, których okres realizacji przypada na rok 2025 i lata następne, czyli:

W zakresie wydatków na programy z udziałem środków unijnych:

- „Wielkopolskie telecentrum opieki”, okres realizacji 2024-2026, łączne nakłady finansowe 391.316,06 zł. Realizacja zadania rozpoczęła się w roku 2024 z limitem wydatków bieżących 133.715,00 zł. W roku 2025 zaplanowano wydatki w wysokości 158.678,08 zł, a w roku 2026 w wysokości 98.922,98 zł,

- „Zakup sprzętu dla OSP Gminy Włoszakowice oraz szkolenia członków OSP i mieszkańców”, okres realizacji 2024-2025, łączne nakłady finansowe wydatków bieżących to kwota 34.822,50 zł i wydatków

majątkowych 265.000,01 zł. Realizacja zadania rozpoczęła się w roku 2024 z limitem wydatków bieżących 32.622,50 zł i wydatków majątkowych w wysokości 265.000,01 zł. W roku 2025 zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 2.200,00 zł,

- „Zwiększenie dostępu do specjalistów w zakresie wczesnej diagnozy, rozszerzenie oferty edukacyjnej i zwiększenie kompetencji kadry Przedszkola nr 2 we Włoszakowicach", okres realizacji 2024-2027, łączne nakłady finansowe wydatków bieżących to kwota 1.048.914,58 zł i wydatków majątkowych 139.579,00 zł. Realizacja zadania rozpoczęła się w roku 2024 z limitem wydatków bieżących 339.578,46 zł i wydatków majątkowych w wysokości 139.579,00 zł, które zostały przesunięte na rok 2025. W latach 2025-2027 zaplanowano wydatki bieżące w wysokości odpowiednio dla roku 2025 jest to kwota 264.074,78 zł, dla roku 2026 kwotę 279.038,88 zł oraz dla roku 2027 kwotę 166.222,46 zł i wydatki majątkowe w roku 2025 w wysokości 139.579,00 zł,

- „Przebudowa otwartego zbiornika wodnego we Włoszakowicach wraz z infrastrukturą towarzyszącą w celu zwiększenia retencji wodnej na obszarach wiejskich oraz przeciwdziałania skutkom suszy", okres realizacji 2024-2025, łączne nakłady finansowe wydatków bieżących to kwota 439.000,00 zł i wydatków majątkowych 55.000,00 zł. Realizacja zadania rozpoczęła się w roku 2024 (trwa postępowanie przetargowe), a w roku 2025 zostaną poniesione wydatki,

- "Poprawa cyberbezpieczeństwa w gminie Włoszakowice", okres realizacji 2024-2026, łączne nakłady finansowe wydatków bieżących to kwota 198.225,00 zł i wydatków majątkowych 683.000,00 zł. Realizacja zadania rozpoczęła się w roku 2024 z limitem wydatków bieżących 11.070,00 zł. W latach 2025-2026 zaplanowano wydatki bieżące w wysokości odpowiednio dla roku 2025 jest to kwota 128.975,00 zł, dla roku 2026 kwota 58.180,00 zł oraz wydatki majątkowe dla roku 2025 kwotę 683.000,00 zł,

- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Boguszynie, modernizacja stacji uzdatniania wody w Boguszynie i Dominicach wraz z wymianą sieci wodociągowej i budową zbiornika retencyjnego wód opadowych w Jezierzycach Kościelnych", okres realizacji 2023-2025, zadanie rozpoczęto w roku 2023 limitem wydatków w wysokości 507.073,00 zł. Na rok 2024 zaplanowano wydatki w wysokości 7.442.679,00 zł. Zadanie planowane do zakończenia i rozliczenia w roku 2025, a limit wydatków na ostatni rok realizacji to kwota 4.221.349,00 zł,

- „Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej Aglomeracji Włoszakowice - Etap II" okres realizacji 2023-2026, łączne nakłady finansowe wydatków majątkowych to kwota 25.823.515,00 zł. Realizacja zadania rozpoczęła się w roku 2023 z limitem wydatków 54.200,00 zł, w roku 2024 zaplanowano wydatki w kwocie 83.226,76 zł, które zostały przeniesione na rok 2025 wraz z wyodrębnieniem wydatków bieżących projektu. Ostatecznie w latach 2025-2026 zaplanowano najwyższe kwoty wydatków bieżących i majątkowych w wysokości odpowiednio dla roku 2025 jest to kwota 16.571.665,23 zł oraz dla roku 2026 kwota 9.197.649,77 zł. Jest to priorytetowe zadanie, które ma jednak duże zagrożenie dla realizacji budżetów w latach 2025-2026, ponieważ tylko zgodna z planem realizacja dochodów i wydatków projektu pozwoli na to, aby projekt budżetu na 2025 rok oraz projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2032 utrzymać w przedstawionej formie.

W zakresie zadań bieżących:

- "Zakup platformy zakupowej na potrzeby prowadzenia postępowań przetargowych w związku z elektronizacją zamówień publicznych", okres realizacji 2021-2029, większość wydatków zostało poniesionych w latach 2021-2024, a w latach 2025-2029 zaplanowano na ten cel 16.000,00 zł.

- "Zakup platformy zakupowej na potrzeby prowadzenia postępowań przetargowych GOSIR", okres realizacji 2023-2027, wydatki będą ponoszone w latach 2024-2027, umowa została podpisana w grudniu 2023 roku i będzie obowiązywała w latach 2024-2027.

- „Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części obrębu geodezyjnego Grotniki”, okres realizacji 2023-2025, wydatki będą ponoszone w latach 2024-2025, umowa została podpisana w 2023 roku i będzie obowiązywała w latach 2024-2025. Limit wydatków określony na rok 2024 to kwota 5.550,00 zł, a na rok 2025 to kwota 12.950,00 zł,

- "Dowóz dziecka niepełnosprawnego z Gminy Włoszakowice wraz z opieką do ZSS w Kościanie w roku szkolnym 2024/2025, okres realizacji 2024-2025", umowa podpisana w 2024 roku i realizowana do sierpnia 2025, limit wydatków na 2025 rok to kwota 2.700,00 zł,

- „Świadczenie usług transportowych w zakresie przewozu uczniów do i ze szkół oraz przedszkola w gminie Włoszakowice, Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Rydzynie oraz do Zespołu Szkół Specjalnych w Lesznie w roku szkolnym 2024/2025”, okres realizacji wrzesień 2024-czerwiec 2025, łączne nakłady finansowe 815.000,00 zł. Limit wydatków na lata realizacji to odpowiednio na rok 2024 kwota 316.000,00 zł oraz na rok 2025 kwota 499.000,00 zł,

- „Dostęp do programu Progman Majątek Web Premium, okres realizacji 2024-2026, w każdym roku realizacji limit wydatków to kwota 4.800,00 zł,

- „Opracowanie planu ogólnego Gminy Włoszakowice, okres realizacji 2024-2025, łączne nakłady finansowe 121.700,00 zł, realizacja umowy rozpoczęła się w roku 2024 z limitem wydatków w wysokości 12.170,00 zł. Na rok 2025 zaplanowano wydatki w wysokości 109.530,00 zł,

- "Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Włoszakowice na lata 2025-2026", okres realizacji 2024-2026, łączne nakłady finansowe to kwota 310.000,00 zł, limity na poszczególne lata określono w wysokościach 155.000,00 zł. Trwa obecnie postępowanie przetargowe, którego zwieńczeniem będzie podpisanie umów z ubezpieczycielami jeszcze w roku 2024,

- „Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części terenów położonych w obrębie geodezyjnym Włoszakowice, gmina Włoszakowice w rejonie ulic Spokojnej, Wiosennej, Paprociowej, Leszczyńskiej, Bogusławskiego", okres realizacji 2024-2025, łączne nakłady finansowe 28.290,00 zł, realizacja umowy rozpoczęła się w roku 2024. Z uwagi na dłuższą realizację zadania planowane jest aneksowanie terminu wykonania i na rok 2025 zaplanowano poniesienie wydatków,

- „Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części terenów położonych w obrębie geodezyjnym Krzycko Wielkie, w rejonie ul. Mórkowskiej, gmina Włoszakowice", okres realizacji 2023-2025, łączne nakłady finansowe 19.680,00 zł zaplanowane na rok 2025,

- „Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części terenów położonych w obrębie geodezyjnym Włoszakowice, gmina Włoszakowice", okres realizacji 2023-2025, łączne nakłady finansowe 8.500,00 zł, w roku 2025 limit wydatków wynosi 5.950,00 zł.

W zakresie zadań majątkowych:

- "Wniesienie wkładów do spółki GZK Sp. z o.o. we Włoszakowicach", okres realizacji 2020- 2026, limit wydatków na rok 2025 to kwota 200.000,00 zł,

- "Zagospodarowanie sportowo-rekreacyjne terenu przy Ośrodku Żeglarskim nad Jeziorem Dominickim oraz budowa ścieżki pieszo-rowerowej", okres realizacji 2021-2028, łączne nakłady finansowe 400.000,00 zł. Realizacja zadania rozpoczęła się w roku 2021, a pierwsze wydatki zaplanowano na rok 2025 w wysokości 100.000,00 zł. Na lata 2025-2028 określono limit wydatków w wysokości 300.000,00 zł,

- "Budowa boiska sportowego oraz urządzeń sportowo-rekreacyjnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą we wsi Boszkowo", okres realizacji 2024-2027, łączne nakłady finansowe 345.000,00 zł. Realizacja zadania rozpoczęła się w roku 2024, na który zaplanowano limit wydatków w wysokości 10.000,00 zł. Na rok 2025

zaplanowano wydatki w wysokości 120.000,00 zł, a na kolejne 215.000,00 zł,

- "Zagospodarowanie terenu działek 103/16 oraz 647/24 w Boszkowie-Letnisku", okres realizacji 2020-2028, w roku 2023 sporządzono projekt zagospodarowania tego terenu i wyznaczono limit wydatków na ten cel w wysokości 25.000,00 zł. Realizację zaplanowano na lata 2026-2028,

- "Zagospodarowanie terenu pod budowę boiska sportowego i placu ćwiczeń dla jednostek OSP w miejscowości Sądzia", okres realizacji 2019-2025, zadanie w trakcie realizacji, limit wydatków na 2025 rok to kwota 350.000,00 zł,

- "Budowa terenu rekreacyjnego w Krzycku Wielkim", okres realizacji 2023-2027, przygotowano projekt zagospodarowania terenu w roku 2024 za kwotę 50.000,00 zł, rozpoczęcie prac zaplanowano na lata 2026-2027,

- "Adaptacja pomieszczeń magazynowych na utworzenie Dziennego Domu Pobytu Seniora we Włoszakowicach", okres realizacji 2023-2025 o łącznych nakładach finansowych 6.150.000,00 zł. W roku 2023 rozpoczęto przygotowanie do realizacji tego projektu, został zlecony i sporządzony projekt adaptacji, na który ustalono limit wydatków w roku 2024 w wysokości 150.000,00 zł. Przeprowadzono postępowanie przetargowe i rozpoczęto prace. Pierwsze płatności zaplanowano na rok 2025. Zadanie uzyskało promesę wstępną z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych,

- "Renowacja z konserwacją wnętrz budynku Pałacu Sułkowskich we Włoszakowicach", okres realizacji 2023-2025 o łącznych nakładach finansowych 656.000,00 zł. W roku 2024 sporządzono projekt i zostało przeprowadzone postępowanie przetargowe. Limit wydatków określono na rok 2025 w wysokości 630.000,00 zł. Zadanie uzyskało promesę wstępną z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych,

- „Rewaloryzacja elewacji budynku oraz muru wokół kościoła pw. Świętej Trójcy we Włoszakowicach", okres realizacji 2024-2025, zadanie rozpoczęto w roku 2024. Na 2025 wyznaczono limit wydatków w wysokości 250.000,00 zł,

- „Budowa rowerowego szlaku turystyczno-edukacyjnego po Przemęckim Parku Krajobrazowym wraz z budową wieży widokowej nad Jeziorem Dominickim", okres realizacji 2025-2026. Kwota łącznych nakładów finansowych w wysokości 810.852,00 zł to zabezpieczenie wkładu własnego do projektu. Realizacja tego zadania będzie polegała na finansowaniu przez gminę połowy wkładu własnego do projektu, na który wniosek o dofinansowanie złożył Powiat Leszczyński w ramach Programu Fundusze dla Wielkopolski 2021-2027. Na podstawie podpisanej umowy partnerskiej gmina zabezpiecza w budżecie oraz Wieloletniej Prognozie Finansowej kwotę ogółem 810.852,00 zł w latach 2025-2026. Z uwagi na to, że część zadania realizowana będzie na gruntach gminnych, w każdym roku realizacji zadania wydatki gminy będą rozdzielone na dotację celową dla powiatu na inwestycje realizowane na podstawie porozumień oraz na dotację celową na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych. W roku 2025 będą to kwoty odpowiednio 30.233,00 zł i 213.022,00 zł, natomiast w roku 2026 kwoty 70.544,00 zł i 497.053,00 zł. Stosowna uchwała w sprawie udzielenia wieloletniej pomocy finansowej Powiatowi Leszczyńskiemu zostanie podjęta na sesji Rady Gminy Włoszakowice w dniu 27 listopada 2024 roku.

Wszystkie przedstawione w Wieloletniej Prognozie Finansowej przedsięwzięcia są zgodne co do planowanych kwot w roku realizacji 2025 z projektem budżetu na 2025 rok. Limity wydatków na kolejne lata są zgodne z zawartymi umowami na realizację przedsięwzięć lub w innych przypadkach wyznaczają kierunki działań inwestycyjnych gminy na następne lata. W związku z zawartymi umowami dokonano aktualizacji limitów zobowiązań dla wszystkich przedstawionych przedsięwzięć.

Dotychczasowe wykonanie budżetu w roku 2024 przebiega prawie proporcjonalnie do upływu czasu (wg stanu na dzień 30.09.2024 roku 75% dochody i 63% wydatki). Mogą jednak pojawić się przesłanki do wprowadzenia kolejnych zmian w budżecie na rok 2024, które przyczynią się do wprowadzenia zmian w obowiązującej Wieloletniej Prognozie Finansowej i tej projektowanej.

Omówione powyżej okoliczności, a przede wszystkim duża zmiana we wskaźnikach makroekonomicznych wywarły wpływ na ostatecznie przygotowaną i przedstawioną Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Włoszakowice na lata 2025 – 2032.

Wszystkie wskazane powyżej okoliczności przemawiają za uchyleniem aktualnie obowiązującej Wieloletniej Prognozy Finansowej i zastąpienie jej przedkładanym projektem.