

Projekt

Opracował
Zaopiniował
Zatwierdził

**Uchwała Nr
Rady Gminy Wietrzychowice
z dnia 15 września 2025r.**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wietrzychowice na lata 2025-2038

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024r., poz. 1465, z późn. zm) oraz art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r., poz. 1530, z późn. zm.), Rada Gminy Wietrzychowice uchwała, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr IX/54/2024 Rady Gminy Wietrzychowice z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wietrzychowice na lata 2025-2038 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały,
3. Załącznik Nr 3 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wietrzychowice.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr xx
z dnia 2025-09-15

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
Wykonanie 2022	33 504 933,85	20 893 502,27	4 062 294,57	4 806,00	7 041 113,00	5 424 039,24	4 361 249,46	993 332,56	12 611 431,58	8 007,50	12 603 424,08
Wykonanie 2023	23 921 153,92	17 785 265,00	1 150 386,00	5 779,00	9 230 851,70	2 512 610,63	4 885 637,67	1 229 326,36	6 135 888,92	2 443,28	6 133 445,64
Plan 3 kw. 2024	28 242 511,05	18 116 831,05	1 561 694,00	6 213,00	9 020 620,00	2 653 146,05	4 875 158,00	1 321 940,00	10 125 680,00	39 005,00	10 086 675,00
Wykonanie 2024	27 843 925,79	19 224 349,38	1 738 952,00	6 213,00	9 843 362,00	2 943 744,51	4 692 077,87	1 328 365,59	8 619 576,41	39 004,84	8 580 571,57
2025	35 917 070,69	22 019 573,69	6 569 585,00	14 396,00	7 763 797,10	2 347 442,59	5 324 353,00	1 502 730,00	13 897 497,00	1 248,00	13 896 249,00
2026	21 962 240,00	21 962 240,00	6 773 240,00	14 840,00	7 961 150,00	1 350 720,00	5 862 290,00	1 549 310,00	0,00	0,00	0,00
2027	22 393 800,00	22 393 800,00	6 949 340,00	15 225,00	8 168 140,00	1 385 830,00	5 875 265,00	1 589 590,00	0,00	0,00	0,00
2028	22 953 600,00	22 953 600,00	7 123 080,00	15 600,00	8 372 340,00	1 420 470,00	6 022 110,00	1 629 330,00	0,00	0,00	0,00
2029	22 953 600,00	22 953 600,00	7 123 080,00	15 600,00	8 372 340,00	1 420 470,00	6 022 110,00	1 629 330,00	0,00	0,00	0,00
2030	22 953 600,00	22 953 600,00	7 123 080,00	15 600,00	8 372 340,00	1 420 470,00	6 022 110,00	1 629 330,00	0,00	0,00	0,00
2031	22 953 600,00	22 953 600,00	7 123 080,00	15 600,00	8 372 340,00	1 420 470,00	6 022 110,00	1 629 330,00	0,00	0,00	0,00
2032	22 953 600,00	22 953 600,00	7 123 080,00	15 600,00	8 372 340,00	1 420 470,00	6 022 110,00	1 629 330,00	0,00	0,00	0,00
2033	22 953 600,00	22 953 600,00	7 123 080,00	15 600,00	8 372 340,00	1 420 470,00	6 022 110,00	1 629 330,00	0,00	0,00	0,00
2034	22 953 600,00	22 953 600,00	7 123 080,00	15 600,00	8 372 340,00	1 420 470,00	6 022 110,00	1 629 330,00	0,00	0,00	0,00
2035	22 953 600,00	22 953 600,00	7 123 080,00	15 600,00	8 372 340,00	1 420 470,00	6 022 110,00	1 629 330,00	0,00	0,00	0,00
2036	22 953 600,00	22 953 600,00	7 123 080,00	15 600,00	8 372 340,00	1 420 470,00	6 022 110,00	1 629 330,00	0,00	0,00	0,00
2037	22 953 600,00	22 953 600,00	7 123 080,00	15 600,00	8 372 340,00	1 420 470,00	6 022 110,00	1 629 330,00	0,00	0,00	0,00
2038	22 953 600,00	22 953 600,00	7 123 080,00	15 600,00	8 372 340,00	1 420 470,00	6 022 110,00	1 629 330,00	0,00	0,00	0,00

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.09.11-14:55)

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

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
Wykonanie 2022	33 092 890,67	16 447 916,15	5 994 681,87	0,00	0,00	133 790,25	10 648,07	0,00	0,00	16 644 974,52	16 644 974,52	119 000,00
Wykonanie 2023	24 336 453,02	15 438 143,62	6 593 836,90	0,00	0,00	159 189,13	0,00	0,00	0,00	8 898 309,40	8 898 309,40	100 000,00
Plan 3 kw. 2024	29 663 176,05	18 993 426,05	8 466 196,32	0,00	0,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	10 669 750,00	10 669 750,00	69 000,00
Wykonanie 2024	26 306 001,08	17 664 908,81	8 223 733,64	0,00	0,00	171 135,52	0,00	0,00	0,00	8 641 092,27	8 641 092,27	69 000,00
2025	37 559 455,69	20 522 057,69	9 074 798,04	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	17 037 398,00	17 037 398,00	110 000,00
2026	21 642 500,00	20 656 240,00	9 327 700,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	986 260,00	988 260,00	0,00
2027	22 074 060,00	21 192 800,00	9 616 860,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	881 260,00	878 260,00	0,00
2028	22 633 860,00	21 972 600,00	9 886 130,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	661 260,00	661 260,00	0,00
2029	22 823 860,00	21 972 600,00	9 886 130,00	0,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	851 260,00	851 260,00	0,00
2030	22 823 860,00	21 972 600,00	9 886 130,00	0,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	851 260,00	851 260,00	0,00
2031	22 823 860,00	21 972 600,00	9 886 130,00	0,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	851 260,00	851 260,00	0,00
2032	22 823 890,00	21 972 600,00	9 886 130,00	0,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	851 290,00	851 290,00	0,00
2033	22 898 600,00	21 972 600,00	9 886 130,00	0,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	926 000,00	926 000,00	0,00
2034	22 898 600,00	21 972 600,00	9 886 130,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	926 000,00	926 000,00	0,00
2035	22 898 600,00	21 972 600,00	9 886 130,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	926 000,00	926 000,00	0,00
2036	22 898 600,00	21 970 600,00	9 886 130,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	928 000,00	928 000,00	0,00
2037	22 898 600,00	21 970 600,00	9 886 130,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	928 000,00	928 000,00	0,00
2038	22 898 600,00	21 970 600,00	9 886 130,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	928 000,00	928 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2022	412 043,18	0,00	2 746 756,00	710 000,00	0,00	74 804,00	0,00	1 961 952,00	0,00
Wykonanie 2023	-415 299,10	0,00	2 038 199,00	825 000,00	416 585,10	280 821,50	0,00	932 377,50	0,00
Plan 3 kw. 2024	-1 420 665,00	0,00	1 824 655,00	585 000,00	585 000,00	527 055,00	527 055,00	712 600,00	308 610,00
Wykonanie 2024	1 537 924,71	0,00	1 240 945,78	0,00	0,00	527 053,83	0,00	713 891,95	0,00
2025	-1 642 385,00	0,00	1 962 125,00	0,00	0,00	572 175,00	572 175,00	1 389 950,00	1 070 210,00
2026	319 740,00	319 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	319 740,00	319 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	319 740,00	319 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	129 740,00	129 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	129 740,00	129 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	129 740,00	129 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	129 710,00	129 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 947 833,00	1 947 833,00	1 559 911,00	1 559 911,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	382 199,00	382 199,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	403 990,00	403 990,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	816 740,00	816 740,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	319 740,00	319 740,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	319 740,00	319 740,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	319 740,00	319 740,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	319 740,00	319 740,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	129 740,00	129 740,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	129 740,00	129 740,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	129 740,00	129 740,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	129 710,00	129 710,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	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	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 501 829,00	0,00	4 445 586,12	6 482 342,12	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 944 630,00	0,00	2 347 121,38	3 560 320,38	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 125 640,00	0,00	-876 595,00	363 060,00	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 127 890,00	0,00	1 559 440,57	2 800 386,35	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 808 150,00	0,00	1 497 516,00	3 459 641,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 488 410,00	0,00	1 306 000,00	1 306 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 168 670,00	0,00	1 201 000,00	1 201 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	848 930,00	0,00	981 000,00	981 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	719 190,00	0,00	981 000,00	981 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	589 450,00	0,00	981 000,00	981 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	459 710,00	0,00	981 000,00	981 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	330 000,00	0,00	981 000,00	981 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	275 000,00	0,00	981 000,00	981 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	220 000,00	0,00	981 000,00	981 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	165 000,00	0,00	981 000,00	981 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	110 000,00	0,00	983 000,00	983 000,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	55 000,00	0,00	983 000,00	983 000,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	983 000,00	983 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2022	0,00%	28,84%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	16,62%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-4,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	10,90%	x	x	x	x
2025	2,24%	9,32%	13,79%	18,79%	TAK	TAK
2026	2,06%	6,22%	12,46%	14,60%	TAK	TAK
2027	1,90%	6,10%	11,63%	13,77%	TAK	TAK
2028	1,76%	4,83%	11,23%	13,37%	TAK	TAK
2029	0,82%	4,77%	9,69%	11,83%	TAK	TAK
2030	0,80%	4,75%	6,25%	8,39%	TAK	TAK
2031	0,76%	4,71%	4,56%	6,70%	TAK	TAK
2032	0,72%	4,68%	5,81%	5,81%	TAK	TAK
2033	0,35%	4,65%	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2034	0,34%	4,64%	4,93%	4,93%	TAK	TAK
2035	0,32%	4,62%	4,72%	4,72%	TAK	TAK
2036	0,30%	4,61%	4,69%	4,69%	TAK	TAK
2037	0,28%	4,59%	4,67%	4,67%	TAK	TAK
2038	0,26%	4,57%	4,64%	4,64%	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 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2022	168 791,07	168 791,07	162 791,07	2 290 725,56	2 290 725,56	2 290 725,56	43 104,16	43 104,16	41 547,58
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	1 140 000,00	1 140 000,00	1 140 000,00	29 807,34	29 807,34	25 363,92
Plan 3 kw. 2024	156 462,00	156 462,00	148 854,02	1 167 745,00	1 167 745,00	1 137 070,05	177 007,00	177 007,00	148 854,12
Wykonanie 2024	116 965,40	116 965,40	102 406,25	1 167 734,17	1 167 734,17	1 137 059,22	122 151,99	122 151,99	104 761,79
2025	246 552,53	246 552,53	243 905,53	2 933 906,00	2 933 906,00	2 892 572,64	461 779,63	461 779,63	418 020,40
2026	129 000,00	129 000,00	129 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2022	1 378 881,48	1 378 881,48	796 420,14	4 599 267,00	36 800,00	4 562 467,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 781 365,39	1 781 365,39	1 589 468,82	4 840 331,00	192 881,00	4 647 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	16 605,00	16 605,00	13 450,05	10 679 628,00	777 368,00	9 902 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	8 520 020,20	675 710,84	7 844 309,36	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 939 627,00	3 939 627,00	3 672 215,98	10 919 839,10	452 066,10	10 467 773,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	913 844,00	913 844,00	0,00	1 123 144,00	199 300,00	923 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	818 590,00	818 590,00	0,00	1 002 471,00	183 881,00	818 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	183 881,00	183 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	183 881,00	183 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	183 881,00	183 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	183 881,00	183 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	183 881,00	183 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
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
Wykonanie 2022	1 947 833,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	382 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	403 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	816 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	319 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	319 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	319 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	319 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	129 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	129 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	129 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	129 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr xx
z dnia 2025-09-15

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)					14 867 221,10	10 919 839,10	1 123 144,00	1 002 471,00	183 881,00	183 881,00
1.a	- wydatki bieżące					2 107 487,10	452 066,10	199 300,00	183 881,00	183 881,00	183 881,00
1.b	- wydatki majątkowe					12 759 734,00	10 467 773,00	923 844,00	818 590,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:					2 179 187,10	446 261,10	913 844,00	818 590,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					200 507,10	200 015,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Sporządzenie planu ogólnego gminy Wietrzychowice - Umożliwienie gminie planowania zrównoważonego i harmonijnego rozwoju i zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy Wietrzychowice	2024	2025	129 000,00	129 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	Projekt Cyberbezpieczny Samorząd - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Wietrzychowice	2024	2025	71 507,10	71 015,10	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					1 978 680,00	246 246,00	913 844,00	818 590,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Projekt Cyberbezpieczny Samorząd - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Wietrzychowice	2024	2025	246 246,00	246 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.2	Poprawa jakości i dostępności infrastruktury przedszkolnej na terenie gminy Wietrzychowice - Poprawa warunków kształcenia dzieci	Urząd Gminy Wietrzychowice	2026	2027	1 732 434,00	0,00	913 844,00	818 590,00	0,00	0,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego					12 688 034,00	10 473 578,00	209 300,00	183 881,00	183 881,00	183 881,00
1.3.1	- wydatki bieżące					1 906 980,00	252 051,00	199 300,00	183 881,00	183 881,00	183 881,00
1.3.1.1	Wykonanie Gminnej Ewidencji Zabytków oraz Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami dla Gminy Wietrzychowice - Wypełnienie zobowiązania Wójta Gminy Wietrzychowice w zakresie art. 22 ust 4 oraz art. 87 ust. 1 Ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami, mające na celu zewidencjonowanie i wdrożenie ochrony zabytków na terenie Gminy Wietrzychowice	Urząd Gminy Wietrzychowice	2022	2025	38 500,00	38 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.2	Świadczenie usługi oświetleniowej wraz z wykonaniem modernizacji istniejącego systemu oświetlenia - podniesienie standardów technicznych dróg gminnych	Urząd Gminy Wietrzychowice	2022	2032	1 838 810,00	183 881,00	199 300,00	183 881,00	183 881,00	183 881,00	
1.3.1.3	Sporządzenie planu ogólnego gminy Wietrzychowice - Umożliwienie gminie planowania zrównoważonego i harmonijnego rozwoju i zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy Wietrzychowice	2024	2025	29 670,00	29 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe					10 781 054,00	10 221 527,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Miechowicach Wielkich wraz z zakupem sprzętu do obsługi sieci wod-kan dla Gminy Wietrzychowice - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy Wietrzychowice	Urząd Gminy Wietrzychowice	2024	2025	7 086 347,00	6 781 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit zobowiązań
1	183 881,00	183 881,00	183 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 964 859,10
1.a	183 881,00	183 881,00	183 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 754 652,10
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 210 207,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 178 695,10
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 015,10
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 000,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 015,10
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 978 680,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246 246,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 732 434,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	183 881,00	183 881,00	183 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 786 164,00
1.3.1	183 881,00	183 881,00	183 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 554 637,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 500,00
1.3.1.2	183 881,00	183 881,00	183 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 486 467,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 670,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 231 527,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 781 504,00

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	Rozbudowa stacji uzdatniania wody do przepustowości 1000 m3/d w miejscowości Wietrzychowice – etap III - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy Wietrzychowice	Urząd Gminy Wietrzychowice	2024	2025	1 571 092,00	1 531 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Prace konserwatorskie przy budynku dawnej szkoły w Demblinie będącej własnością Gminy Wietrzychowice - Zachowanie materialnego dziedzictwa kulturowego, realizowane poprzez konserwację zabytków nieruchomych oraz ich udostępnianie na cele publiczne.	Urząd Gminy Wietrzychowice	2024	2025	973 085,00	924 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych zlokalizowanym na działce nr 852 w miejscowości Miechowice Wielkie gmina Wietrzychowice - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy Wietrzychowice	Urząd Gminy Wietrzychowice	2024	2025	1 021 530,00	865 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa dwóch studni głębinowych na działce nr 532/24 w miejscowości Wietrzychowice - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy Wietrzychowice	Urząd Gminy Wietrzychowice	2025	2026	129 000,00	119 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 531 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	924 723,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	865 300,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 000,00

Załącznik nr 3 do Uchwały
Nr
Rady Gminy Wietrzychowice
z dnia 15 września 2025 r.

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Wietrzychowice na lata 2025-2038**

Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Wietrzychowice na lata 2025 – 2038 opracowana została na podstawie postanowień zawartych w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, z późn. zm.).

Zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wietrzychowice została sporządzona na lata 2025-2038, tj. do roku spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Opracowując założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wietrzychowice na lata 2025 – 2038 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków budżetowych w poprzednich latach, jak też planowanym wykonaniem za rok 2024 oraz projektem budżetu na rok 2025.

Dane przedstawione w prognozie dotyczące roku 2025 w całości pokrywają się z uchwalonym budżetem Gminy Wietrzychowice na 2025 rok po dokonanych w niej zmianach uchwałami Rady Gminy Wietrzychowice oraz Zarządzeniami Wójta Gminy Wietrzychowice.

Na mocy niniejszej uchwały dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej w zakresie planowanych kwot dochodów, wydatków.

Przyjęte wielkości dochodów skalkulowane zostały w następujący sposób:

- dochody bieżące - w latach 2025 - 2028 przyjęto średnioroczny wzrost w granicach od 2,5% - do 5,0% w odniesieniu do tych kategorii dochodów, które z roku na rok mają charakter stały (podatki i opłaty lokalne, udziały w podatkach dochodowych, subwencje ogólne, dotacje celowe na realizację zadań bieżących zleconych gminie ustawami, itp.), natomiast w latach 2029-2038 nie zakładano dalszego ich wzrostu.
- dochody majątkowe – planowane dochody w tej pozycji to dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich wynikające z podpisanych już przez Gminę Wietrzychowice umów, środki przyznane z Rządowego Funduszu Polski Ład oraz Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

W roku 2025 oraz kolejnych latach objętych prognozą nie planuje się wpływów ze sprzedaży majątku gminy.

Zaplanowane na 2025 rok dochody ogółem zamknęły się kwotą 35 917 070,69 zł, w tym:

- dochody bieżące - 22 019 573,69 zł,
- dochody majątkowe - 13 897 497,00 zł.

Wydatki bieżące w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2025 są zgodne z uchwalonym budżetem na 2025 rok oraz jego zmianami, natomiast w latach następnych zostały skalkulowane

w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie na ten rodzaj wydatków przy uwzględnieniu możliwości wynikających z planowanej wielkości dochodów gminy oraz zasady, iż planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki.

Wzrost planowanych wydatków bieżących w 2025 roku i kolejnych latach w relacji do planowanych wydatków bieżących III kwartału 2024 roku wynika z przewidywanego wzrostu poziomu dochodów bieżących z tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i własnych, jak również dotacji z budżetu państwa i samorządu województwa, które Gmina pozyskała w trakcie roku budżetowego na dofinansowanie zadań własnych.

Wydatki bieżące wymienione w WPF:

- Obsługa długu – wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kwot pożyczek i kredytów przy założeniu obowiązywania aktualnych stóp procentowych.

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – ich wielkość uzależniona będzie od możliwych do osiągnięcia dochodów, przyjęto założenie iż w latach 2025 – 2028 będą wzrastać o około 2,5-8,5% rocznie, wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku obejmuje również środki na wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych. Wzrost wydatków bieżących w tych latach możliwy będzie w przypadku pozyskania dodatkowych dochodów własnych lub dotacji.

Wydatki majątkowe – ich wielkość w kolejnych latach założono na poziomie możliwości finansowych Gminy, z uwzględnieniem przedsięwzięć ujętych w załączniku do WPF. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych. Przyjęta w roku 2025 wielkość wydatków majątkowych jest zgodna z projektem uchwały budżetowej Gminy Wietrzychowice, natomiast wielkość tych wydatków w latach następnych stanowi maksymalny ich poziom możliwy do sfinansowania ze środków własnych. Wzrost wydatków majątkowych w tych latach możliwy będzie w przypadku pozyskania dochodów związanych z prowadzonymi inwestycjami.

Zaplanowane na rok 2025 wydatki ogółem zamknęły się kwotą 37 559 455,69 zł, w tym:

- wydatki bieżące - 20 522 057,69 zł,
- wydatki majątkowe - 17 037 398,00 zł.

Łączna kwota planowanych w 2025 roku wydatków bieżących w relacji do planowanych dochodów bieżących jest większa o kwotę 1 497 516,00 zł, co dochowuje normatywu z art. 242 ust 1 i 2 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wielkości wynikające z projektu budżetu. W latach 2026 - 2028 przyjęto średnioroczny wzrost w granicach od 2,5% - do 3,1%, natomiast w latach 2029-2038 nie zakładano dalszego ich wzrostu.

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwotach umożliwiającym rozpoczęcie i realizację planowanych na 2025 rok zadań inwestycyjnych.

Prognozowane wydatki majątkowe na lata 2026-2038 kształtować się będą w tych latach następująco:

- rok 2026	-	kwota	986 260,00 zł,
- rok 2027	-	kwota	881 260,00 zł,
- rok 2028	-	kwota	661 260,00 zł,
- rok 2029	-	kwota	851 260,00 zł,
- rok 2030	-	kwota	851 260,00 zł,
- rok 2031	-	kwota	851 260,00 zł,
- rok 2032	-	kwota	851 290,00 zł,
- rok 2033	-	kwota	926 000,00 zł,
- rok 2034	-	kwota	926 000,00 zł,
- rok 2035	-	kwota	926 000,00 zł,

- rok 2036 - kwota 928 000,00 zł,
- rok 2037 - kwota 928 000,00 zł,
- rok 2038 - kwota 928 000,00 zł,

Planowany na 2025 rok budżet Gminy Wietrzychowice jest budżetem deficytowym. Planowany deficyt budżetu w kwocie 2 263 385,00 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 572 175,00 zł oraz wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1 070 210,00 zł.

Źródło planowanych przychodów wykazywanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2025 roku stanowią:

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 572 175,00 zł,
- wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1 389 950,00 zł.

Planowana w budżecie kwota nadwyżki budżetowej wynika z:

- rozliczenia wyniku budżetu za 2023 rok w zakresie dochodów i wydatków określonych w szczególnych zasadach wykonywania budżetu wynikających z odrębnych ustaw oraz środków otrzymanych na podstawie ustaw szczególnych, które nie zostały wydatkowane w 2023 roku. Dotyczy rozliczenia dochodów i wydatków zrealizowanych w 2023 roku związanych z systemem gospodarowania odpadami komunalnymi i wprowadzonych do budżetu 2024 roku z przeznaczeniem na finansowanie inwestycji p.n. „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych” - w kwocie 108 791,00 zł. – ze względu na zmianę harmonogramu realizacji inwestycji na 2025 rok,

- rozliczenia dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatków nimi finansowanych na prowadzenie działań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych w kwocie 7 216,00 zł,

- otrzymanego w 2024 roku dofinansowania realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC) na realizację projektu pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” w kwocie 92 741,00 zł - zadanie planowane do realizacji w 2025 roku.

- otrzymanego w 2024 roku dofinansowania ze środków Funduszu Dopłat w ramach realizowanego przez Bank Gospodarstwa Krajowego rządowego programu budownictwa komunalnego na realizację zadania w zakresie tworzenia lokali mieszkalnych na wynajem powstających w wyniku realizacji przez inwestora innego niż gmina w kwocie 363 427,00 zł.

Łączne zadłużenie gminy na koniec 2024 roku wynosi kwotę 2 127 890,00 zł, natomiast na koniec 2025 roku wynosić będzie kwotę 2 449 150,00 zł.

Zaciągnięty w III kwartale 2018 roku kredyt w banku komercyjnym w wysokości 1 900 000,00 zł w celu pokrycia planowanego deficytu budżetu z przeznaczeniem na dofinansowanie realizowanych zadań inwestycyjnych spłacony zostanie do końca 2028 roku, t.j. okres spłaty zamknie się w cyklu 10-letnim (2019-2028).

Zaciągnięta w 2022 roku pożyczka w WFOŚiGW w wysokości 710 000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie realizowanej inwestycji p.n. „Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody do przepustowości 1000m3/doba w miejscowości Wietrzychowice działka nr 481/1” spłacona zostanie do końca 2032 roku, t.j. okres spłaty pożyczki zamknie się w cyklu 10-letnim (2023-2032).

Zaciągnięty w 2023 roku kredyt w banku komercyjnym w wysokości 825 000,00 zł w celu pokrycia planowanego deficytu budżetu z przeznaczeniem na dofinansowanie planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych spłacony zostanie do końca 2038 roku, t.j. okres spłaty kredytu zamknie się w cyklu 15-letnim (2023-2038).

W latach 2025 do 2038 nie planuje się dalszego zadłużania gminy.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych w latach poprzednich pożyczek i kredytów – zgodnie z zawartymi umowami oraz planowanym do zaciągnięcia w 2025 roku kredytem w banku komercyjnym. Przewidywane spłaty do roku 2038, aż do całkowitej spłaty zadłużenia gminy.

Obsługa długu gminy zamknie się w 2025 roku kwotą 439 740,00 zł, z tego:

- | | | |
|---------------------------|---|----------------------|
| - spłata rat kapitałowych | - | kwota 319 740,00 zł, |
| - spłata odsetek | - | kwota 120 000,00 zł. |

W kolejnych latach obsługa zadłużenia gminy kształtować się będzie następująco:

- | | | | | |
|---------------------------|---|------------------------|-------|----------------|
| - rok 2026 | - | 424 740,00 zł, z tego: | | |
| - spłata rat kapitałowych | - | | kwota | 319 740,00 zł, |
| - spłata odsetek | - | | kwota | 105 000,00 zł. |
| - rok 2027 | - | 399 740,00 zł, z tego: | | |
| - spłata rat kapitałowych | - | | kwota | 319 740,00 zł, |
| - spłata odsetek | - | | kwota | 80 000,00 zł. |
| - rok 2028 | - | 379 740,00 zł, z tego: | | |
| - spłata rat kapitałowych | - | | kwota | 319 740,00 zł, |
| - spłata odsetek | - | | kwota | 60 000,00 zł. |
| - rok 2029 | - | 176 740,00 zł, z tego: | | |
| - spłata rat kapitałowych | - | | kwota | 129 740,00 zł, |
| - spłata odsetek | - | | kwota | 47 000,00 zł. |
| - rok 2030 | - | 171 740,00 zł, z tego: | | |
| - spłata rat kapitałowych | - | | kwota | 129 740,00 zł, |
| - spłata odsetek | - | | kwota | 42 000,00 zł. |
| - rok 2031 | - | 162 740,00 zł, z tego: | | |
| - spłata rat kapitałowych | - | | kwota | 129 740,00 zł, |
| - spłata odsetek | - | | kwota | 33 000,00 zł. |
| - rok 2032 | - | 155 710,00 zł, z tego: | | |
| - spłata rat kapitałowych | - | | kwota | 129 710,00 zł, |
| - spłata odsetek | - | | kwota | 26 000,00 zł. |
| - rok 2033 | - | 76 000,00 zł, z tego: | | |
| - spłata rat kapitałowych | - | | kwota | 55 000,00 zł, |
| - spłata odsetek | - | | kwota | 21 000,00 zł. |
| - rok 2034 | - | 73 000,00 zł, z tego: | | |
| - spłata rat kapitałowych | - | | kwota | 55 000,00 zł, |
| - spłata odsetek | - | | kwota | 18 000,00 zł. |
| - rok 2035 | - | 68 000,00 zł, z tego: | | |
| - spłata rat kapitałowych | - | | kwota | 55 100,00 zł, |
| - spłata odsetek | - | | kwota | 13 000,00 zł. |
| - rok 2036 | - | 64 000,00 zł, z tego: | | |
| - spłata rat kapitałowych | - | | kwota | 55 000,00 zł, |
| - spłata odsetek | - | | kwota | 9 000,00 zł. |
| - rok 2037 | - | 61 000,00 zł, z tego: | | |
| - spłata rat kapitałowych | - | | kwota | 55 000,00 zł, |
| - spłata odsetek | - | | kwota | 6 000,00 zł. |
| - rok 2038 | - | 57 000,00 zł, z tego: | | |
| - spłata rat kapitałowych | - | | kwota | 55 000,00 zł, |
| - spłata odsetek | - | | kwota | 2 000,00 zł. |

Pozycja wynik budżetu w poszczególnych latach jest różnicą pomiędzy pozycją I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”.

Kwota wykazywana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej

kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, w następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganiem długiem.

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych zachowana została relacja obowiązująca od 2014 roku, która zakłada, że w roku budżetowym oraz każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu nie przekroczy średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu.

W ramach przedsięwzięcia obejmującego umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności wykraczają poza rok budżetowy wykazano umowy zawarte lub konieczne do zawarcia przez jednostki budżetowe na:

- dostawę mediów (prąd, gaz, woda, odbiór nieczystości płynnych i stałych),
- usługi telekomunikacyjne (telefony stacjonarne, komórkowe, Internet),
- usługi bankowe,
- zimowe utrzymanie dróg gminnych,
- dowożenie uczniów do szkół.

Załącznik Nr 2 - "Wykaz Przedsięwzięć do WPF", o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych obejmuje następujące przedsięwzięcia:

1. Przedsięwzięcia bieżące:

- Projekt Cyberbezpieczny Samorząd – okres realizacji obejmujący lata 2024-2025 - łączne nakłady finansowe – kwota 71 507,10 zł, limit wydatków na rok 2025 – 71 015,10 zł,
- Sporządzenie planu ogólnego gminy Wietrzychowice – okres realizacji obejmujący lata 2024-2025 - łączne nakłady finansowe – kwota 158 670,00 zł, limit wydatków na rok 2025 – 158 670,00 zł,
- Wykonanie Gminnej Ewidencji Zabytków oraz Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami dla Gminy Wietrzychowice – okres realizacji obejmujący lata 2022-2025 - łączne nakłady finansowe - kwota 38 500,00 zł, limit wydatków na rok 2025 – 38 500,00 zł,
- Świadczenie usługi oświetleniowej wraz z wykonaniem modernizacji istniejącego systemu oświetlenia – okres realizacji obejmujący lata 2023-2032 - łączne nakłady finansowe - kwota 1 838 810,00 zł, limit wydatków na rok 2025 – 199 300,00 zł,

2. Przedsięwzięcia majątkowe:

- Projekt Cyberbezpieczny Samorząd – okres realizacji obejmujący lata 2024-2025 - łączne nakłady finansowe – kwota 246 246,00 zł, limit wydatków na rok 2025 – 246 246,00 zł,
- Modernizacja oczyszczalni ścieków w Miechowicach Wielkich wraz z zakupem sprzętu do obsługi sieci wod-kan dla Gminy Wietrzychowice - okres realizacji obejmujący lata 2023-2025 - łączne nakłady finansowe – kwota 7 086 347,00 zł, limit wydatków na rok 2025 – 6 781 504,00 zł.
- Rozbudowa stacji uzdatniania wody do przepustowości 1000 m3/d w miejscowości Wietrzychowice – etap III - okres realizacji obejmujący lata 2023-2025 - łączne nakłady finansowe – kwota 1 571 092,00 zł, limit wydatków na rok 2025 – 1 531 000,00 zł,
- Prace konserwatorskie przy budynku dawnej szkoły w Demblinie będącej własnością Gminy Wietrzychowice - okres realizacji obejmujący lata 2023-2025 - łączne nakłady finansowe – kwota 973 085,00 zł, limit wydatków na rok 2025 – 924 723,00 zł,
- Budowa Punktu selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych zlokalizowanym na działce nr 852 w miejscowości Miechowice Wielkie – okres realizacji obejmujący lata 2024-2025 - łączne nakłady

finansowe – kwota 1 066 830,00 zł, limit wydatków na rok 2025 – 865 300,00 zł.

- Budowa dwóch studni głębinowych na działce nr 532/24 w miejscowości Wietrzychowice – okres realizacji obejmujący lata 2025-2026 - łączne nakłady finansowe – kwota 129 000,00 zł, limit wydatków na rok 2025 – 10 000,00 zł,

- Poprawa jakości i dostępności infrastruktury przedszkolnej na terenie gminy Wietrzychowice – okres realizacji obejmujący lata 2026-2027 - łączne nakłady finansowe – kwota 1 732 434,00 zł, limit wydatków na rok 2025 – 0,00 zł.