

Projekt

Opracował

Zaopiniował

Zatwierdził

Uchwała Nr
Rady Gminy Wietrzychowice
z dnia 31 marca 2026r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wietrzychowice na lata 2026-2038

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025r., poz. 1153) 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 2025r., poz. 1483), Rada Gminy Wietrzychowice uchwała, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr XX/134/2025 Rady Gminy Wietrzychowice z dnia 30 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wietrzychowice na lata 2026-2038 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 2026-03-31

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:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	
2026	28 242 811,50	23 126 741,50	7 551 394,00	30 234,00	7 878 473,00	1 772 745,50	5 893 895,00	1 507 175,00	5 116 070,00	0,00	5 116 070,00	
2027	25 286 020,00	23 631 370,00	7 747 730,00	31 020,00	8 083 300,00	1 657 370,00	6 111 950,00	1 546 360,00	1 654 650,00	0,00	1 654 650,00	
2028	24 211 035,00	24 211 035,00	7 941 420,00	31 795,00	8 285 380,00	1 687 700,00	6 264 740,00	1 585 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	24 791 980,00	24 791 980,00	8 132 000,00	32 550,00	8 484 230,00	1 728 200,00	6 415 000,00	1 623 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	24 791 980,00	24 791 980,00	8 132 000,00	32 550,00	8 484 230,00	1 728 200,00	6 415 000,00	1 623 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	24 791 980,00	24 791 980,00	8 132 000,00	32 550,00	8 484 230,00	1 728 200,00	6 415 000,00	1 623 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	24 791 980,00	24 791 980,00	8 132 000,00	32 550,00	8 484 230,00	1 728 200,00	6 415 000,00	1 623 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	24 791 980,00	24 791 980,00	8 132 000,00	32 550,00	8 484 230,00	1 728 200,00	6 415 000,00	1 623 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	24 791 980,00	24 791 980,00	8 132 000,00	32 550,00	8 484 230,00	1 728 200,00	6 415 000,00	1 623 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	24 791 980,00	24 791 980,00	8 132 000,00	32 550,00	8 484 230,00	1 728 200,00	6 415 000,00	1 623 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	24 791 980,00	24 791 980,00	8 132 000,00	32 550,00	8 484 230,00	1 728 200,00	6 415 000,00	1 623 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	24 791 980,00	24 791 980,00	8 132 000,00	32 550,00	8 484 230,00	1 728 200,00	6 415 000,00	1 623 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	24 791 980,00	24 791 980,00	8 132 000,00	32 550,00	8 484 230,00	1 728 200,00	6 415 000,00	1 623 000,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
2026	34 053 635,10	20 707 874,10	9 333 115,10	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	13 345 761,00	13 345 761,00	0,00
2027	24 856 280,00	22 130 370,00	9 616 860,00	0,00	0,00	197 000,00	0,00	0,00	0,00	2 725 910,00	2 725 910,00	0,00
2028	23 781 295,00	22 430 035,00	9 886 130,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	1 351 260,00	1 351 260,00	0,00
2029	24 362 240,00	22 970 000,00	10 123 400,00	0,00	0,00	153 000,00	0,00	0,00	0,00	1 392 240,00	1 392 240,00	0,00
2030	24 362 240,00	22 970 000,00	10 123 400,00	0,00	0,00	136 000,00	0,00	0,00	0,00	1 392 240,00	1 392 240,00	0,00
2031	24 362 240,00	22 970 000,00	9 886 130,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	1 392 240,00	1 392 240,00	0,00
2032	24 362 270,00	22 970 000,00	9 886 130,00	0,00	0,00	88 000,00	0,00	0,00	0,00	1 392 270,00	1 292 270,00	0,00
2033	24 436 980,00	22 970 000,00	9 886 130,00	0,00	0,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	1 466 980,00	1 466 980,00	0,00
2034	24 436 980,00	22 970 000,00	9 886 130,00	0,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	1 466 980,00	1 466 980,00	0,00
2035	24 436 980,00	22 970 000,00	9 886 130,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	1 466 980,00	1 466 980,00	0,00
2036	24 436 980,00	22 970 000,00	9 886 130,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	1 466 980,00	1 466 980,00	0,00
2037	24 736 980,00	22 970 000,00	9 886 130,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	1 766 980,00	1 766 980,00	0,00
2038	24 736 980,00	22 970 000,00	9 886 130,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	1 766 980,00	1 766 980,00	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:	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:
					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
2026	-5 810 823,60	0,00	5 940 563,60	3 000 000,00	3 000 000,00	208 555,23	208 555,23	2 732 008,37	2 602 268,37
2027	429 740,00	429 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	429 740,00	429 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	429 740,00	429 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	429 740,00	429 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	429 740,00	429 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	429 710,00	429 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	355 000,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	355 000,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	355 000,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	355 000,00	355 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	129 740,00	129 740,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	429 740,00	429 740,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	429 740,00	429 740,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	429 740,00	429 740,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	429 740,00	429 740,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	429 740,00	429 740,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	429 710,00	429 710,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	355 000,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	355 000,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	355 000,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	355 000,00	355 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 108 410,00	0,00	2 418 867,40	5 359 431,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 678 670,00	0,00	1 501 000,00	1 501 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 248 930,00	0,00	1 781 000,00	1 781 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 819 190,00	0,00	1 821 980,00	1 821 980,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 389 450,00	0,00	1 821 980,00	1 821 980,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 959 710,00	0,00	1 821 980,00	1 821 980,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 530 000,00	0,00	1 821 980,00	1 821 980,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 175 000,00	0,00	1 821 980,00	1 821 980,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	820 000,00	0,00	1 821 980,00	1 821 980,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	465 000,00	0,00	1 821 980,00	1 821 980,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	110 000,00	0,00	1 821 980,00	1 821 980,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	55 000,00	0,00	1 821 980,00	1 821 980,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 821 980,00	1 821 980,00

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
2026	1,08%	12,19%	14,59%	16,35%	TAK	TAK
2027	2,85%	7,73%	14,62%	16,37%	TAK	TAK
2028	2,68%	8,68%	14,45%	16,21%	TAK	TAK
2029	2,53%	8,56%	13,46%	15,21%	TAK	TAK
2030	2,45%	8,49%	10,56%	12,32%	TAK	TAK
2031	2,34%	8,38%	9,40%	11,16%	TAK	TAK
2032	2,24%	8,28%	9,04%	10,79%	TAK	TAK
2033	1,83%	8,19%	8,90%	8,90%	TAK	TAK
2034	1,76%	8,13%	8,33%	8,33%	TAK	TAK
2035	1,68%	8,04%	8,39%	8,39%	TAK	TAK
2036	1,60%	7,96%	8,30%	8,30%	TAK	TAK
2037	0,26%	7,92%	8,21%	8,21%	TAK	TAK
2038	0,25%	7,91%	8,13%	8,13%	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			środki określone 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
2026	364 442,40	364 442,40	355 184,10	5 116 070,00	5 116 070,00	5 116 070,00	448 547,00	448 547,00	382 300,43
2027	0,00	0,00	0,00	1 654 650,00	1 654 650,00	1 654 650,00	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
2026	7 917 679,00	7 917 679,00	6 284 242,00	9 210 472,50	294 396,50	8 916 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	409 283,00	409 283,00	409 283,00	1 623 017,00	199 300,00	1 423 717,00	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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 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:		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	
2026	129 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	129 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	129 740,00	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr xx
z dnia 2026-03-31

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 569 780,10	9 210 472,50	1 623 017,00	183 881,00	183 881,00	183 881,00
1.a	- wydatki bieżące				2 068 987,10	294 396,50	199 300,00	183 881,00	183 881,00	183 881,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 500 793,00	8 916 076,00	1 423 717,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				8 210 969,10	7 664 843,00	409 283,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				200 507,10	97 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Projekt Cyberbezpieczny Samorząd - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Wietrzychowice	2024	2026	71 507,10	39 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Sporządzenie planu ogólnego gminy Wietrzychowice - Umożliwienie gminie planowania zrównoważonego i harmonijnego rozwoju i zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy Wietrzychowice	2024	2026	129 000,00	58 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 010 462,00	7 567 679,00	409 283,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Poprawa jakości i dostępności infrastruktury przedszkolnej na terenie gminy Wietrzychowice - Poprawa warunków kształcenia dzieci	Urząd Gminy Wietrzychowice	2026	2027	2 562 983,00	2 153 700,00	409 283,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w miejscowościach Wietrzychowice, Miechowice Wielkie, Demblin na terenie gminy Wietrzychowice - Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym	Urząd Gminy Wietrzychowice	2025	2026	5 177 479,00	5 143 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Infrastruktura turystyczna do obsługi rowerzystów składająca się z wolnostojącej wiaty i obiektów małej architektury na działce nr ewid. 92 w miejscowości Wietrzychowice, gmina Wietrzychowice - Stworzenie atrakcyjnej i funkcjonalnej przestrzeni dla mieszkańców oraz turystów odwiedzających Gminę Wietrzychowice	Urząd Gminy Wietrzychowice	2025	2026	270 000,00	270 000,00	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				4 358 811,00	1 545 629,50	1 213 734,00	183 881,00	183 881,00	183 881,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 868 480,00	197 232,50	199 300,00	183 881,00	183 881,00	183 881,00
1.3.1.1	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
1.3.1.2	Sporządzenie planu ogólnego gminy Wietrzychowice - Umożliwienie gminie planowania zrównoważonego i harmonijnego rozwoju i zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy Wietrzychowice	2024	2026	29 670,00	13 351,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 490 331,00	1 348 397,00	1 014 434,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa dwóch studni głębinowych na działce nr 532/24 w miejscowości Wietrzychowice - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy Wietrzychowice	Urząd Gminy Wietrzychowice	2025	2026	169 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 752 894,50
1.a	183 881,00	183 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 413 101,50
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 339 793,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 074 126,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 164,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 114,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 050,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 976 962,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 562 983,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 143 979,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00
1.2	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
1.2.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 678 768,50
1.3.1	183 881,00	183 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 315 937,50
1.3.1.1	183 881,00	183 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 302 586,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 351,50
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 362 831,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.2	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w miejscowościach Wietrzychowice, Miechowice Wielkie, Demblin na terenie gminy Wietrzychowice - Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym	Urząd Gminy Wietrzychowice	2025	2026	309 346,00	309 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Poprawa jakości i dostępności infrastruktury przedszkolnej na terenie gminy Wietrzychowice - Przebudowa i rozbudowa budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Wietrzychowicach na działce nr 532/21 i 532/23 w miejscowości Wietrzychowice	Urząd Gminy Wietrzychowice	2026	2027	1 732 434,00	718 000,00	1 014 434,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Wykonanie projektu sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jadowniki Mokre - etap IV - Poprawa jakości życia mieszkańców Gminy Wietrzychowice	Urząd Gminy Wietrzychowice	2025	2026	38 745,00	38 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Wykonanie projektu sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Miechowice Małe - Poprawa jakości życia mieszkańców Gminy Wietrzychowice	Urząd Gminy Wietrzychowice	2025	2026	113 406,00	113 406,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa zaplecza biurowo-socjalnego na działce nr 852 w m. Miechowice Wielkie - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy Wietrzychowice	Urząd Gminy Wietrzychowice	2025	2026	127 400,00	118 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	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	309 346,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 732 434,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 745,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 406,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 900,00

Załącznik nr 3 do Uchwały
Nr ...
Rady Gminy Wietrzychowice
z dnia 31 marca 2026 roku

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wietrzychowice na lata 2026-2038

Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Wietrzychowice na lata 2026 – 2038 opracowana została na podstawie postanowień zawartych w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, z późn. zm.).

Zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wietrzychowice została sporządzona na lata 2026-2038, 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 2026 – 2038 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków budżetowych w poprzednich latach, jak też planowanym wykonaniem za rok 2025 oraz projektem budżetu na rok 2026.

Dane przedstawione w prognozie dotyczące roku 2026 w całości pokrywają się z uchwalonym budżetem Gminy Wietrzychowice na 2026 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 i rozchodów.

Przyjęte wielkości dochodów skalkulowane zostały w następujący sposób:

- dochody bieżące - w latach 2026 - 2029 przyjęto średnioroczny wzrost w granicach od 2,4% - do 2,6% 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 2030-2038 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.

W roku 2026 oraz kolejnych latach objętych prognozą nie planuje się wpływów ze sprzedaży majątku gminy.

Zaplanowane na 2024 rok dochody ogółem zamknęły się kwotą 28 242 811,50 zł, w tym:

- dochody bieżące - 23 126 741,50 zł,
- dochody majątkowe - 5 116 070,00 zł.

Wydatki bieżące w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2026 są zgodne z opracowanym

projektem budżetu na 2026 rok, 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.

Spadek planowanych wydatków bieżących w 2026 roku i kolejnych latach w relacji do planowanych wydatków bieżących III kwartału 2025 roku wynika z przewidywanego wzrostu poziomu dochodów bieżących z tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu pomocy społecznej obejmujących m.in. wypłatę świadczeń wychowawczych, jak również nie ujmowania w projekcie budżetu 2026 roku dotacji z budżetu państwa i samorządu województwa, które Gmina będzie się starała pozyskać do dofinansowania 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 2026 – 2026 będą wzrastać o około 2,5-5,0% 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 2026 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 2026 wydatki ogółem zamknęły się kwotą 32 053 635,10 zł, w tym:

- wydatki bieżące - 20 707 874,10 zł,
- wydatki majątkowe - 13 345 761,00 zł.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wielkości wynikające z projektu budżetu. W latach 2027 - 2029 przyjęto średnioroczny wzrost w granicach od 2,4% - do 2,6%, natomiast w latach 2030-2038 nie zakładano dalszego ich wzrostu.

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwotach umożliwiających rozpoczęcie i realizację planowanych na 2026 rok zadań inwestycyjnych.

Prognozowane wydatki majątkowe na lata 2027-2038 kształtować się będą w tych latach następująco:

- rok 2027	-	kwota	2 725 910,00 zł,
- rok 2028	-	kwota	1 351 260,00 zł,
- rok 2029	-	kwota	1 392 240,00 zł,
- rok 2030	-	kwota	1 392 240,00 zł,
- rok 2031	-	kwota	1 392 240,00 zł,
- rok 2032	-	kwota	1 392 270,00 zł,
- rok 2033	-	kwota	1 466 980,00 zł,
- rok 2034	-	kwota	1 466 980,00 zł,
- rok 2035	-	kwota	1 466 980,00 zł,
- rok 2036	-	kwota	1 466 980,00 zł,
- rok 2037	-	kwota	1 766 980,00 zł,
- rok 2038	-	kwota	1 766 980,00 zł,

Planowany na 2026 rok budżet Gminy Wietrzychowice jest budżetem deficytowym.

Planowany deficyt budżetu w kwocie 6 810 823,60 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z planowanej do zaciągnięcia pożyczek i kredytów w w kwocie 3 000 000,00 zł, wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikającej z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 2 602 268,37 zł oraz przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 208 555,23 zł.

Źródło planowanych przychodów wykazywanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2026 roku stanowią:

- planowana do zaciągnięcia pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie w kwocie 2 000 000,00 zł.
- planowany do zaciągnięcia kredyt w banku komercyjnym w kwocie 1 000 000,00 zł,
- wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikającej z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 2 732 008,37 zł.
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 208 555,23 zł.

Planowana w budżecie kwota nadwyżki budżetowej wynika z:

- rozliczenia wyniku budżetu za lata 2023, 2024 i 2025 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. Dotyczy rozliczenia dochodów i wydatków zrealizowanych w 2025 roku związanych z systemem gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 79 000,00 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 35 404,00 zł - zadanie planowane do realizacji w latach 2025-2026,

- otrzymanego w 2025 roku dofinansowania w ramach programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027 finansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego projektu p.n. „Małopolski system wsparcia transformacji szkół” w kwocie 47 632,90 zł - zadanie planowane do realizacji w 2026 roku,

- otrzymanego w 2025 roku dofinansowania w ramach programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027 finansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego z Fundacją Rozwoju Edukacji Małego Inżyniera projektu p.n. „Włącz się w edukację w Szkole Podstawowej w Wietrzychowicach” w kwocie 28 688,33 zł,

- 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 17 830,00 zł.

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” splanowana 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 splanowany zostanie do końca 2038 roku, t.j. okres spłaty kredytu zamknie się w cyklu 15-letnim (2023-2038).

Łączne zadłużenie gminy na koniec 2025 roku wynosić będzie kwotę 1 238 150,00 zł, natomiast

na koniec 2026 roku wynosić będzie kwotę 4 108 410,00 zł.

Planowana do zaciągnięcia w 2026 roku pożyczka w WFOŚiGW w wysokości 2 000 000,00 zł w celu pokrycia planowanego deficytu budżetu z przeznaczeniem na dofinansowanie planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych spłacony zostanie do końca 2036 roku, t.j. okres spłaty kredytu zamknie się w cyklu 10-letnim (2027-2036).

Planowany do zaciągnięcia w 2026 roku kredyt w banku komercyjnym w wysokości 1 000 000,00 zł w celu pokrycia planowanego deficytu budżetu z przeznaczeniem na dofinansowanie planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych spłacony zostanie do końca 2036 roku, t.j. okres spłaty kredytu zamknie się w cyklu 10-letnim (2027-2036).

W latach 2027 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 2026 roku pożyczką w WFOŚiGW oraz kredytem w banku komercyjnym. Przewidywane spłaty do roku 2038, aż do całkowitej spłaty zadłużenia gminy.

Obsługa długu gminy zamknie się w 2026 roku kwotą 229 740,00 zł, z tego:

- spłata rat kapitałowych	-	kwota 129 740,00 zł,
- spłata odsetek	-	kwota 100 000,00 zł.

W kolejnych latach obsługa zadłużenia gminy kształtować się będzie następująco:

- rok 2027	-	626 740,00 zł, z tego:		
- spłata rat kapitałowych	-	kwota 429 740,00 zł,		
- spłata odsetek	-	kwota 197 000,00 zł.		
- rok 2028	-	604 740,00 zł, z tego:		
- spłata rat kapitałowych	-	kwota 429 740,00 zł,		
- spłata odsetek	-	kwota 175 000,00 zł.		
- rok 2029	-	582 740,00 zł, z tego:		
- spłata rat kapitałowych	-	kwota 429 740,00 zł,		
- spłata odsetek	-	kwota 153 000,00 zł.		
- rok 2030	-	565 740,00 zł, z tego:		
- spłata rat kapitałowych	-	kwota 429 740,00 zł,		
- spłata odsetek	-	kwota 136 000,00 zł.		
- rok 2031	-	539 740,00 zł, z tego:		
- spłata rat kapitałowych	-	kwota 429 740,00 zł,		
- spłata odsetek	-	kwota 110 000,00 zł.		
- rok 2032	-	517 710,00 zł, z tego:		
- spłata rat kapitałowych	-	kwota 429 710,00 zł,		
- spłata odsetek	-	kwota 88 000,00 zł.		
- rok 2033	-	423 000,00 zł, z tego:		
- spłata rat kapitałowych	-	kwota 355 000,00 zł,		
- spłata odsetek	-	kwota 68 000,00 zł.		
- rok 2034	-	407 000,00 zł, z tego:		
- spłata rat kapitałowych	-	kwota 355 000,00 zł,		
- spłata odsetek	-	kwota 52 000,00 zł.		
- rok 2035	-	387 000,00 zł, z tego:		
- spłata rat kapitałowych	-	kwota 355 000,00 zł,		
- spłata odsetek	-	kwota 32 000,00 zł.		
- rok 2036	-	369 000,00 zł, z tego:		
- spłata rat kapitałowych	-	kwota 355 000,00 zł,		
- spłata odsetek	-	kwota 14 000,00 zł.		
- rok 2037	-	60 000,00 zł, z tego:		
- spłata rat kapitałowych	-	kwota 55 000,00 zł,		
- spłata odsetek	-	kwota 5 000,00 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 zaciągany 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 następujących 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) w większości umowy na czas nieokreślony,
- usługi telekomunikacyjne (telefony stacjonarne, komórkowe, Internet),
- usługi bankowe,
- zimowe utrzymanie dróg gminnych,
- dowożenie uczniów do szkół i ośrodka Wsparcia Dziennego w Jadownikach Mokrych.

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:

- 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 2026 – 183 881,00 zł,

2. Przedsięwzięcia majątkowe:

Budowa dwóch studni głębinowych na działce nr 532/24 w miejscowości Wietrzychowice – okres realizacji obejmujący lata 2025-2026 - łączne nakłady finansowe – kwota 169 000,00 zł, limit wydatków na rok 2026 – 50 000,00 zł,

- Poprawa jakości i dostępności infrastruktury przedszkolnej na terenie gminy Wietrzychowice – okres realizacji obejmujący lata 2026-2027 - łączne nakłady finansowe – kwota 4 295 417,00 zł, limit wydatków na rok 2025 – 2 871 700,00 zł,

- Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w miejscowościach Demlin, Miechowice Wielkie, Wietrzychowice, na terenie gminy Wietrzychowice – okres realizacji obejmujący lata 2025-2026 - łączne nakłady finansowe – kwota 5 486 825,00 zł, limit wydatków na rok 2026 – 5 453 325,00 zł.

- Infrastruktura turystyczna do obsługi rowerzystów składająca się z wolnostojącej wiaty i obiektów małej architektury na działce nr ewid. 92 w miejscowości Wietrzychowice, gmina Wietrzychowice – okres realizacji obejmujący lata 2025-2026 - łączne nakłady finansowe – kwota 270 000,00 zł, limit

wydatków na rok 2026 – 270 000,00 zł,

- Wykonanie projektu sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jadowniki Mokre - etap IV – okres realizacji obejmujący lata 2025-2026 - łączne nakłady finansowe – kwota 38 745,00 zł, limit wydatków na rok 2026 – 38 745,00 zł,

- Wykonanie projektu sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Miechowice Małe – okres realizacji obejmujący lata 2025-2026 - łączne nakłady finansowe – kwota 113 406,00 zł, limit wydatków na rok 2026 – 113 406,00 zł,

- Budowa zaplecza biurowo-socjalnego na działce nr 852 w m. Miechowice Wielkie – okres realizacji obejmujący lata 2025-2026 - łączne nakłady finansowe – kwota 131 200,00 zł, limit wydatków na rok 2026 – 118 900,00 zł.