

UCHWAŁA NR X/41/2025
Rady Gminy Wojciechowice

z dnia 17 stycznia 2025 r

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wojciechowice
na lata 2025-2033**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wojciechowice na lata 2025-2033, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

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

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Wojciechowice do zaciągania zobowiązań:

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

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

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

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wojciechowice.

§ 5. Traci moc Uchwała nr LVI/378/2024 Rady Gminy Wojciechowice z dnia 31.01.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wojciechowice na lata 2024-2031 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Rady Gminy


Zbigniew Dragan

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy w Wojciechowicach
nr X /41/2025 z dnia 17.01.2025 r

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|--------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| | | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | w tym: | | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| | | | | | | | | | | | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 |
| 2025 | 31 357 928,00 | 23 840 728,00 | 8 285 667,00 | 16 647,00 | 6 610 382,00 | 2 663 569,00 | 6 264 463,00 | 2 072 000,00 | 7 517 200,00 | 100 000,00 | 7 417 104,00 |
| 2026 | 34 052 635,10 | 25 309 332,10 | 8 575 665,00 | 17 230,00 | 6 841 745,00 | 3 107 458,10 | 6 767 234,00 | 2 144 520,00 | 8 743 303,00 | 100 000,00 | 8 643 303,00 |
| 2027 | 25 677 737,00 | 25 577 737,00 | 8 841 511,00 | 17 764,00 | 7 053 839,00 | 2 842 255,00 | 6 822 368,00 | 2 211 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 |
| 2028 | 26 293 912,00 | 26 293 912,00 | 9 089 073,00 | 18 261,00 | 7 251 346,00 | 2 921 838,00 | 7 013 394,00 | 2 272 908,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 27 030 141,00 | 27 030 141,00 | 9 343 567,00 | 18 772,00 | 7 454 384,00 | 3 003 649,00 | 7 209 769,00 | 2 336 549,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 27 705 894,00 | 27 705 894,00 | 9 577 156,00 | 19 241,00 | 7 640 744,00 | 3 078 740,00 | 7 390 013,00 | 2 394 963,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 28 398 541,00 | 28 398 541,00 | 9 816 585,00 | 19 722,00 | 7 831 763,00 | 3 155 708,00 | 7 574 763,00 | 2 454 837,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 29 108 505,00 | 29 108 505,00 | 10 062 000,00 | 20 215,00 | 8 027 557,00 | 3 234 601,00 | 7 764 132,00 | 2 516 208,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 29 836 217,00 | 29 836 217,00 | 10 313 550,00 | 20 720,00 | 8 228 246,00 | 3 315 466,00 | 7 958 235,00 | 2 579 113,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

¹⁾ Wskaźnik budżetowy

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

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

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

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | wydatki na obsługę długu ^x | w tym: | | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | w tym: |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 |
| 2025 | 37 106 671,00 | 24 934 815,00 | 9 240 004,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 171 856,00 | 12 171 856,00 | 968 550,00 |
| 2026 | 34 612 573,10 | 24 122 573,10 | 9 694 152,00 | 0,00 | 0,00 | 99 364,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 490 000,00 | 10 220 000,00 | 0,00 |
| 2027 | 25 377 737,00 | 24 718 069,00 | 10 115 848,00 | 0,00 | 0,00 | 86 886,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 659 668,00 | 659 668,00 | 0,00 |
| 2028 | 26 090 912,00 | 25 287 653,00 | 10 517 953,00 | 0,00 | 0,00 | 72 923,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 803 259,00 | 803 259,00 | 0,00 |
| 2029 | 27 030 141,00 | 25 929 842,00 | 10 799 308,00 | 0,00 | 0,00 | 66 338,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 100 299,00 | 1 100 299,00 | 0,00 |
| 2030 | 27 705 894,00 | 26 568 053,00 | 11 080 090,00 | 0,00 | 0,00 | 47 162,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 137 841,00 | 1 137 841,00 | 0,00 |
| 2031 | 28 398 541,00 | 27 220 808,00 | 11 359 862,00 | 0,00 | 0,00 | 34 125,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 177 733,00 | 1 177 733,00 | 0,00 |
| 2032 | 28 548 567,00 | 27 878 616,00 | 11 632 499,00 | 0,00 | 0,00 | 23 625,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 669 951,00 | 669 951,00 | 0,00 |
| 2033 | 29 301 217,00 | 28 545 575,00 | 11 908 771,00 | 0,00 | 0,00 | 8 750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 755 642,00 | 755 642,00 | 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 |
| 2025 | -5 748 743,00 | 0,00 | 6 283 743,00 | 535 000,00 | 0,00 | 558 594,00 | 558 594,00 | 5 190 149,00 | 5 190 149,00 |
| 2026 | -559 938,00 | 0,00 | 559 938,00 | 559 938,00 | 559 938,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 203 000,00 | 203 000,00 | 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 | 559 938,00 | 559 938,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 535 000,00 | 535 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu x | z tego: | | | |
|------------------|--|--------------------------------|---|--------------------------------|--------------------|---|---|---|--|
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7) | w tym: | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu x | | na pokrycie deficytu budżetu x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x | z tego: | |
| | | | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 535 000,00 | 535 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 203 000,00 | 203 000,00 | 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 | 559 938,00 | 559 938,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 535 000,00 | 535 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|--|------------------------------|---|-----------------|---|--|--------------------------|--|---|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | | | | | |
| | | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 038 000,00 | 0,00 | -1 094 087,00 | 4 654 656,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 597 938,00 | 0,00 | 1 186 759,00 | 1 186 759,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 297 938,00 | 0,00 | 859 668,00 | 859 668,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 094 938,00 | 0,00 | 1 006 259,00 | 1 006 259,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 094 938,00 | 0,00 | 1 100 299,00 | 1 100 299,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 094 938,00 | 0,00 | 1 137 841,00 | 1 137 841,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 094 938,00 | 0,00 | 1 177 733,00 | 1 177 733,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 535 000,00 | 0,00 | 1 229 889,00 | 1 229 889,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 290 642,00 | 1 290 642,00 |

8) Skorygowanie o środki dotowane z budżetu państwa

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

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | |
|------------------|---|---|---|---|---|--|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x |
| Lp | 8.1 | 8.2 | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2025 | 3,00% | -5,73% | 11,77% | 13,03% | TAK | TAK |
| 2026 | 0,45% | 5,79% | 9,30% | 10,55% | TAK | TAK |
| 2027 | 1,70% | 4,16% | 7,96% | 9,22% | TAK | TAK |
| 2028 | 1,18% | 4,62% | 5,93% | 7,18% | TAK | TAK |
| 2029 | 0,28% | 4,86% | 4,77% | 6,03% | TAK | TAK |
| 2030 | 0,19% | 4,81% | 1,79% | 3,05% | TAK | TAK |
| 2031 | 0,14% | 4,80% | 2,02% | 3,27% | TAK | TAK |
| 2032 | 2,26% | 4,84% | 3,33% | 3,33% | TAK | TAK |
| 2033 | 2,05% | 4,90% | 4,84% | 4,84% | TAK | TAK |

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|--|---|---|---|---|---------|--|--|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | |
| | | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| 2025 | 219 781,00 | 219 781,00 | 180 220,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 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 |
| 2025 | 219 781,00 | 219 781,00 | 180 220,00 | 11 355 292,00 | 1 133 000,00 | 10 222 292,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 390 000,00 | 900 000,00 | 10 490 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 170 000,00 | 0,00 | 0,00 | 170 000,00 | 0,00 | 170 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 160 000,00 | 0,00 | 0,00 | 260 000,00 | 0,00 | 260 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 203 000,00 | 0,00 | 0,00 | 403 000,00 | 0,00 | 403 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 383 000,00 | 0,00 | 0,00 | 483 000,00 | 0,00 | 483 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 47 500,00 | 0,00 | 0,00 | 297 500,00 | 0,00 | 297 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 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 spłata 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: | | | | | |
| | | | | | | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
| 2025 | 535 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 203 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |

9) Wyłączenie z limitu splaty zobowiązań

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

Przewodniczący Rady Gminy

Zbigniew Dragan

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy w Wojciechowicach
nr X /41/2025 z dnia 17.01.2025 r

kwoty w zł

| 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) | | | | | | | | | |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 28 377 860,27 | 11 355 292,00 | 11 390 000,00 | 170 000,00 | 260 000,00 | 403 000,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 3 857 672,27 | 1 133 000,00 | 900 000,00 | 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: | | | | 24 520 188,00 | 10 222 292,00 | 10 490 000,00 | 170 000,00 | 260 000,00 | 403 000,00 |
| 1.1.1 | 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: | | | | 1 220 956,22 | 180 220,00 | 0,00 | 170 000,00 | 160 000,00 | 203 000,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 1 220 956,22 | 180 220,00 | 0,00 | 170 000,00 | 160 000,00 | 203 000,00 |
| 1.1.2.1 | cyberbezpieczny samorząd - cyberbezpieczny samorząd | WOJCIECHOWICE | 2023 | 2025 | 257 456,22 | 180 220,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | Montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku NZOZ w Wojciechowicach - Montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku NZOZ w Wojciechowicach | WOJCIECHOWICE | 2019 | 2028 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 |
| 1.1.2.3 | Montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku SP w Stodolach - Montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku SP w Stodolach | WOJCIECHOWICE | 2019 | 2030 | 33 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.4 | Montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku SP Wojciechowice - Montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku SP Wojciechowice | WOJCIECHOWICE | 2019 | 2029 | 33 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33 000,00 |
| 1.1.2.5 | Montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku UG w Wojciechowicach - Montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku UG w Wojciechowicach | WOJCIECHOWICE | 2019 | 2030 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.6 | Wykorzystanie OZE do produkcji energii cieplnej w obiektach użyteczności publicznej - Wykorzystanie OZE do produkcji energii cieplnej w obiektach użyteczności publicznej | WOJCIECHOWICE | 2018 | 2029 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 120 000,00 | 60 000,00 | 120 000,00 |
| 1.1.2.7 | Wykorzystanie OZE do produkcji energii energetycznej w obiektach użyteczności publicznej - Wykorzystanie OZE do produkcji energii energetycznej w obiektach użyteczności publicznej | WOJCIECHOWICE | 2018 | 2031 | 247 500,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 |
| 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 | | | | 27 156 904,05 | 11 175 072,00 | 11 390 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 200 000,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 3 857 672,27 | 1 133 000,00 | 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.1 | Dowóz uczniów do szkół - dowóz uczniów | WOJCIECHOWICE | 2014 | 2026 | 966 000,00 | 250 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - Realizacja obowiązku utrzymania czystości | WOJCIECHOWICE | 2013 | 2026 | 2 329 000,00 | 771 000,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | Realizacja programu usuwania azbestu - usuwanie wyrobów zawierających azbest | WOJCIECHOWICE | 2012 | 2025 | 399 567,27 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.4 | Wydatki związane z zapewnieniem trwałości projektów realizowanych z udziałem środków Unii Europejskiej - Zapewnienie trwałości projektów obejmujących świetlice | WOJCIECHOWICE | 2014 | 2025 | 90 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit zobowiązań |
|---------|------------|------------|---------------------|
| 1 | 483 000,00 | 297 500,00 | 24 587 792,00 |
| 1.a | 0,00 | 0,00 | 2 262 000,00 |
| 1.b | 483 000,00 | 297 500,00 | 22 325 792,00 |
| 1.1 | 383 000,00 | 47 500,00 | 1 143 720,00 |
| 1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | 383 000,00 | 47 500,00 | 1 143 720,00 |
| 1.1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 180 220,00 |
| 1.1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 1.1.2.3 | 33 000,00 | 0,00 | 33 000,00 |
| 1.1.2.4 | 0,00 | 0,00 | 33 000,00 |
| 1.1.2.5 | 300 000,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 1.1.2.6 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 1.1.2.7 | 50 000,00 | 47 500,00 | 247 500,00 |
| 1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | 100 000,00 | 250 000,00 | 23 444 072,00 |
| 1.3.1 | 0,00 | 0,00 | 2 262 000,00 |
| 1.3.1.1 | 0,00 | 0,00 | 450 000,00 |
| 1.3.1.2 | 0,00 | 0,00 | 1 700 000,00 |
| 1.3.1.3 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 1.3.1.4 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.1.5 | zapewnienie trwałości projektu- "e-świętokrzyskie budowa systemu informacji przestrzennej woj.Świętokrzyskiego", "Rozbudowa infrastruktury informacyjnej JST-Budowa infrastruktury społeczeństwa Informacyjnego" | WOJCIECHOWICE | 2016 | 2025 | 73 105,00 | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 23 299 231,78 | 10 042 072,00 | 10 490 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 200 000,00 |
| 1.3.2.1 | cyberbezpieczny samorząd - cyberbezpieczny samorząd | WOJCIECHOWICE | 2023 | 2025 | 101 514,78 | 39 561,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej p.w.Św.Mikołaja Biskupa w Gierczycach na remont kościoła parafialnego p.w.Św.Mikołaja Biskupa w Gierczycach - remont kościoła parafialnego p.w.Św.Mikołaja Biskupa w Gierczycach | WOJCIECHOWICE | 2023 | 2025 | 153 100,00 | 153 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej p.w.Św.Mikołaja Biskupa w Gierczycach na remont kościoła parafialnego p.w.Św.Mikołaja Biskupa w Gierczycach. - remont kościoła parafialnego p.w.Św.Mikołaja Biskupa w Gierczycach. | WOJCIECHOWICE | 2023 | 2025 | 102 050,00 | 102 050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej p.w.Św.Piotra i Pawła w Bidzinach na remont kościoła parafialnego p.w.Św.Piotra i Pawła w Bidzinach - remont kościoła parafialnego p.w.Św.Piotra i Pawła w Bidzinach | WOJCIECHOWICE | 2023 | 2025 | 356 200,00 | 356 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej p.w.Św.Piotra i Pawła w Bidzinach na remont kościoła parafialnego p.w.Św.Piotra i Pawła w Bidzinach. - remont kościoła parafialnego p.w.Św.Piotra i Pawła w Bidzinach. | WOJCIECHOWICE | 2023 | 2025 | 102 050,00 | 102 050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej p.w.Św.Teresy od Dzieciątka Jezus w Stodołach na remont kościoła parafialnego p.w.Św.Teresy od Dzieciątka Jezus w Stodołach - remont kościoła parafialnego p.w.Św.Teresy od Dzieciątka Jezus w Stodołach | WOJCIECHOWICE | 2023 | 2025 | 153 100,00 | 153 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.7 | Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej p.w.Św.Teresy od Dzieciątka Jezus w Stodołach na remont kościoła parafialnego p.w.Św.Teresy od Dzieciątka Jezus w Stodołach. - remont kościoła parafialnego p.w.Św.Teresy od Dzieciątka Jezus w Stodołach. | WOJCIECHOWICE | 2023 | 2025 | 102 050,00 | 102 050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.8 | modernizacja oczyszczalni ścieków Bidziny. - modernizacja oczyszczalni ścieków Bidziny. | WOJCIECHOWICE | 2024 | 2026 | 11 050 000,00 | 560 000,00 | 10 490 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.9 | Modernizacja oświetlenia obiektów użyteczności publicznej - Modernizacja oświetlenia obiektów użyteczności publicznej | WOJCIECHOWICE | 2026 | 2031 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 200 000,00 |
| 1.3.2.10 | Modernizacja oświetlenia ulicznego poprzez montaż energooszczędnych opraw oświetleniowych - Modernizacja oświetlenia ulicznego poprzez montaż energooszczędnych opraw oświetleniowych | WOJCIECHOWICE | 2024 | 2025 | 847 961,00 | 847 961,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.11 | Przebudowa drogi gminnej nr 004508T Kaliszany -Rosochy - Przebudowa drogi gminne | WOJCIECHOWICE | 2024 | 2025 | 798 000,00 | 798 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.12 | rewitalizacja zbiorniki wodne | WOJCIECHOWICE | 2022 | 2031 | 478 000,00 | 428 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.14 | Miejscowy Plan Ogólny | WOJCIECHOWICE | 2024 | 2025 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.15 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Bidziny, Jasice - ochrona środowiska | Urząd Gminy Wojciechowice | 2014 | 2025 | 8 205 206,00 | 6 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit zobowiązań |
|----------|------------|------------|---------------------|
| 1.3.1.5 | 0,00 | 0,00 | 2 000,00 |
| 1.3.2 | 100 000,00 | 250 000,00 | 21 182 072,00 |
| 1.3.2.1 | 0,00 | 0,00 | 39 561,00 |
| 1.3.2.2 | 0,00 | 0,00 | 153 100,00 |
| 1.3.2.3 | 0,00 | 0,00 | 102 050,00 |
| 1.3.2.4 | 0,00 | 0,00 | 356 200,00 |
| 1.3.2.5 | 0,00 | 0,00 | 102 050,00 |
| 1.3.2.6 | 0,00 | 0,00 | 153 100,00 |
| 1.3.2.7 | 0,00 | 0,00 | 102 050,00 |
| 1.3.2.8 | 0,00 | 0,00 | 11 050 000,00 |
| 1.3.2.9 | 100 000,00 | 200 000,00 | 600 000,00 |
| 1.3.2.10 | 0,00 | 0,00 | 847 961,00 |
| 1.3.2.11 | 0,00 | 0,00 | 798 000,00 |
| 1.3.2.12 | 0,00 | 50 000,00 | 478 000,00 |
| 1.3.2.14 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 |
| 1.3.2.15 | 0,00 | 0,00 | 6 150 000,00 |

Przewodniczący Rady Gminy

Zbigniew Dęgan

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wojciechowice na lata 2025-2033

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

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

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wojciechowice jest uchwała budżetowa na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Wojciechowice za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Wojciechowice na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2033. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wojciechowice została przygotowana na lata 2025-2033.

Założenia makroekonomiczne

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

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Rok | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------|---|
| 2026 | 3,50% | 3,10% | 6,30% |
| 2027 | 3,10% | 2,60% | 5,80% |

| Rok | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------|---|
| 2028 | 2,80% | 2,50% | 5,30% |
| 2029 | 2,80% | 2,50% | 2,70% |
| 2030 | 2,50% | 2,50% | 2,70% |
| 2031 | 2,40% | 2,50% | 2,60% |
| 2032 | 2,10% | 2,50% | 2,50% |
| 2033 | 2,00% | 2,50% | 2,50% |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
- dla lat 2026-2033 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

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

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

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

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|
| dochody z udziału w PIT | 2026-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2033 | 0,00% | 100,00% |
| dochody z udziału w CIT | 2026-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2033 | 0,00% | 100,00% |
| subwencja ogólna | 2026-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2033 | 0,00% | 100,00% |
| dotacje bieżące | 2026-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2033 | 0,00% | 100,00% |
| pozostałe, w tym: | 2026-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2033 | 0,00% | 100,00% |
| z podatku od nieruchomości | 2026-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2033 | 0,00% | 100,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Wojciechowice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 2 072 000,00 zł, co stanowi 125,58% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

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

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 100 000,00 zł.

Nieruchomości planowane do sprzedaży:

działka nr 46 o powierzchni 0,9900 ha w miejscowości Wojciechowce oraz działka nr 8 o powierzchni 0,4900 ha w miejscowości Wojciechowice planowana kwota do uzyskania ze sprzedaży działek 100.000,00 zł.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 7 417 104,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 8 643 303,00 zł.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

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

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

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

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|--------------------------|-----------|---------------------|--|---|
| wynagrodzenia i pochodne | 2026-2028 | 0,00% | 0,00% | 75,00% |
| | 2029-2033 | 25,00% | 25,00% | 50,00% |
| inne | 2027-2028 | 0,00% | 50,00% | 0,00% |
| | 2029-2033 | 0,00% | 100,00% | 0,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2025 r. w budżecie Gminy Wojciechowice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 9 240 004,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 586 177,65 zł. W latach 2026-2033 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

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

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

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

Pozostałe wydatki bieżące

W 2026 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Wojciechowice przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2026 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2025 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2027 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2026 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wojciechowice na lata 2025-2033.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -5 748 743,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 558 594,00 zł;
2. wolnych środków – 5 190 149,00 zł;

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

Wynik budżetu Gminy Wojciechowice

| Rok | Dochody [zł] | Wydatki [zł] | Wynik budżetu [zł] |
|------|---------------|---------------|--------------------|
| 2025 | 31 357 928,00 | 37 106 671,00 | -5 748 743,00 |
| 2026 | 34 052 635,10 | 34 612 573,10 | -559 938,00 |
| 2027 | 25 677 737,00 | 25 377 737,00 | 300 000,00 |
| 2028 | 26 293 912,00 | 26 090 912,00 | 203 000,00 |
| 2029 | 27 030 141,00 | 27 030 141,00 | 0,00 |
| 2030 | 27 705 894,00 | 27 705 894,00 | 0,00 |
| 2031 | 28 398 541,00 | 28 398 541,00 | 0,00 |
| 2032 | 29 108 505,00 | 28 548 567,00 | 559 938,00 |
| 2033 | 29 836 217,00 | 29 301 217,00 | 535 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2026.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 6 283 743,00 zł. Przychody Gminy Wojciechowice w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 535 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 558 594,00 zł;
3. wolne środki – 5 190 149,00 zł;

Przychody budżetowe zaplanowano również w roku 2026.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Wojciechowice obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Wojciechowice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2032-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Wojciechowice

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2025 | 535 000,00 | 0,00 | 535 000,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 300 000,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 2028 | 203 000,00 | 0,00 | 203 000,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 559 938,00 | 559 938,00 |
| 2033 | 0,00 | 535 000,00 | 535 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wojciechowice na lata 2025-2033, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 1 038 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 1 038 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 4,88%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

| Rok | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja |
|------|---|--------------------------|---------|
| 2025 | 1 038 000,00 | 21 277 255,00 | 4,88% |
| 2026 | 1 597 938,00 | 22 301 874,00 | 7,17% |
| 2027 | 1 297 938,00 | 22 835 482,00 | 5,68% |
| 2028 | 1 094 938,00 | 23 372 074,00 | 4,68% |
| 2029 | 1 094 938,00 | 24 026 492,00 | 4,56% |

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

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -1 094 087,00 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Wojciechowice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Wojciechowice

| Rok | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|--|
| 2025 | 23 840 728,00 | 24 934 815,00 | -1 094 087,00 | 4 654 656,00 |
| 2026 | 25 309 332,10 | 24 122 573,10 | 1 186 759,00 | 1 186 759,00 |
| 2027 | 25 577 737,00 | 24 718 069,00 | 859 668,00 | 859 668,00 |
| 2028 | 26 293 912,00 | 25 287 653,00 | 1 006 259,00 | 1 006 259,00 |
| 2029 | 27 030 141,00 | 25 929 842,00 | 1 100 299,00 | 1 100 299,00 |
| 2030 | 27 705 894,00 | 26 568 053,00 | 1 137 841,00 | 1 137 841,00 |
| 2031 | 28 398 541,00 | 27 220 808,00 | 1 177 733,00 | 1 177 733,00 |
| 2032 | 29 108 505,00 | 27 878 616,00 | 1 229 889,00 | 1 229 889,00 |
| 2033 | 29 836 217,00 | 28 545 575,00 | 1 290 642,00 | 1 290 642,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Wojciechowice przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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

| Rok | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego o wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|--|--|--|---|--|
| 2025 | 3,00% | 11,77% | TAK | 12,75% | TAK |
| 2026 | 0,45% | 9,30% | TAK | 10,28% | TAK |
| 2027 | 1,70% | 7,96% | TAK | 8,94% | TAK |
| 2028 | 1,18% | 5,93% | TAK | 6,91% | TAK |
| 2029 | 0,28% | 4,77% | TAK | 5,75% | TAK |
| 2030 | 0,19% | 1,79% | TAK | 2,77% | TAK |
| 2031 | 0,14% | 2,02% | TAK | 3,00% | TAK |
| 2032 | 2,26% | 3,33% | TAK | 3,33% | TAK |
| 2033 | 2,05% | 4,84% | TAK | 4,84% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Wojciechowice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

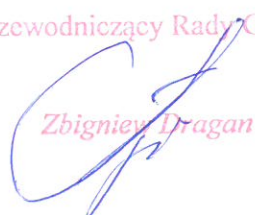
9. Przedsięwzięcia

1. Gmina Wojciechowice planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2031. W ramach uchwały WPF, zgodnie z załącznikiem nr 2.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Przewodniczący Rady Gminy


Zbigniew Dragan