

UCHWAŁA NR VII/55/2024
RADY GMINY WĄDROŻE WIELKIE

z dnia 13 grudnia 2024 r.

w sprawie w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025-2040

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) **Rada Gminy Wądroże Wielkie uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Wądroże Wielkie na lata 2025-2040 w treści **załącznika nr 1** do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w treści **załącznika nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 2. . Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025-2040 Gminy Wądroże Wielkie stanowi **załącznik nr 3** do niniejszej uchwały.

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

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust 2 do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych upoważnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. 1. Z dniem 31 grudnia 2024 r. traci moc Uchwała Nr LIX/304/23 Rady Gminy Wądroże Wielkie z dnia 20 grudnia 2023 r. ze zmianami w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2040.

2. Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wądroże Wielkie.

Przewodniczący Rady Gminy

Andrzej Hawran

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 3-letniej

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	33 391 868,98	28 529 119,28	10 381 139,21	46 870,40	4 648 794,38	2 037 664,36	11 414 650,93	3 263 618,00	4 862 749,70	20 000,00	4 842 749,70
2026	33 309 457,08	29 383 207,08	10 692 573,39	48 276,51	4 788 258,21	2 097 008,51	11 757 090,46	3 296 254,18	3 926 250,00	0,00	3 926 250,00
2027	33 322 141,51	30 203 391,51	11 013 350,59	49 724,81	4 931 905,96	2 098 606,98	12 109 803,17	3 461 066,88	3 118 750,00	0,00	3 118 750,00
2028	31 109 493,26	31 109 493,26	11 343 751,11	51 216,55	5 079 863,14	2 161 565,20	12 473 097,26	3 461 066,88	0,00	0,00	0,00
2029	31 109 493,26	31 109 493,26	11 323 751,11	51 216,55	4 884 139,58	2 161 565,20	12 473 097,26	3 461 066,88	0,00	0,00	0,00
2030	31 109 493,26	31 109 493,26	11 323 751,11	51 216,55	4 884 139,58	2 161 565,20	12 473 097,26	3 461 066,88	0,00	0,00	0,00
2031	31 109 493,26	31 109 493,26	11 323 751,11	51 216,55	4 884 139,58	2 161 565,20	12 473 097,26	3 461 066,88	0,00	0,00	0,00
2032	31 109 493,26	31 109 493,26	11 323 751,11	51 216,55	4 884 139,58	2 161 565,20	12 473 097,26	3 461 066,88	0,00	0,00	0,00
2033	31 109 493,26	31 109 493,26	11 323 751,11	51 216,55	4 884 139,58	2 161 565,20	12 473 097,26	3 461 066,88	0,00	0,00	0,00
2034	31 109 493,26	31 109 493,26	11 323 751,11	51 216,55	4 884 139,58	2 161 565,20	12 473 097,26	3 461 066,88	0,00	0,00	0,00
2035	31 109 493,26	31 109 493,26	11 323 751,11	51 216,55	4 884 139,58	2 161 565,20	12 473 097,26	3 461 066,88	0,00	0,00	0,00
2036	31 109 493,26	31 109 493,26	11 323 751,11	51 216,55	4 884 139,58	2 161 565,20	12 473 097,26	3 461 066,88	0,00	0,00	0,00
2037	31 109 493,26	31 109 493,26	11 323 751,11	51 216,55	4 884 139,58	2 161 565,20	12 473 097,26	3 461 066,88	0,00	0,00	0,00
2038	31 109 493,26	31 109 493,26	11 323 751,11	51 216,55	4 884 139,58	2 161 565,20	12 473 097,26	3 461 066,88	0,00	0,00	0,00
2039	31 109 493,26	31 109 493,26	11 323 751,11	51 216,55	4 884 139,58	2 161 565,20	12 473 097,26	3 461 066,88	0,00	0,00	0,00

2040	31 109 493,26	31 109 493,26	11 323 751,11	51 216,55	4 884 139,58	2 161 565,20	12 473 097,26	3 461 066,88	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:				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	33 892 628,90	26 371 865,22	13 489 619,39	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	7 520 763,68	7 520 763,68	1 596 120,00
2026	32 643 113,08	27 890 126,08	13 624 515,58	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	4 752 987,00	4 752 987,00	0,00
2027	32 655 797,51	26 969 458,51	13 760 760,73	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	5 686 339,00	5 686 339,00	0,00
2028	30 443 149,26	28 960 095,26	13 760 760,73	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 483 054,00	1 483 054,00	0,00
2029	30 443 148,26	28 963 148,26	13 760 760,73	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 480 000,00	1 480 000,00	0,00
2030	30 443 148,26	29 043 148,26	13 760 760,73	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2031	30 443 148,26	29 263 148,26	13 760 760,73	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00
2032	30 443 148,26	30 443 148,26	13 760 765,73	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	30 443 148,26	30 443 148,26	13 760 765,73	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	30 443 148,26	30 443 148,26	13 760 760,73	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	30 443 148,26	30 443 148,26	13 760 760,73	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	30 443 148,26	30 443 148,26	13 760 760,73	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	30 443 148,26	30 443 148,26	13 760 760,73	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	30 443 148,26	30 443 148,26	13 760 760,73	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	30 443 148,26	30 443 148,26	13 760 760,73	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	30 754 787,26	30 754 787,26	13 760 760,73	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-500 759,92	0,00	1 167 103,92	0,00	0,00	93 267,09	93 267,09	1 073 836,83	407 492,83
2026	666 344,00	666 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	666 344,00	666 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	666 344,00	666 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	354 706,00	354 706,00	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	666 344,00	666 344,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	666 344,00	666 344,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	666 344,00	666 344,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	666 344,00	666 344,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	666 345,00	666 345,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	354 706,00	354 706,00	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	9 683 533,00	0,00	2 157 254,06	3 324 357,98	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 017 189,00	0,00	1 493 081,00	1 493 081,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 350 845,00	0,00	3 233 933,00	3 233 933,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 684 501,00	0,00	2 149 398,00	2 149 398,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 018 156,00	0,00	2 146 345,00	2 146 345,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 351 811,00	0,00	2 066 345,00	2 066 345,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 685 466,00	0,00	1 846 345,00	1 846 345,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 019 121,00	0,00	666 345,00	666 345,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 352 776,00	0,00	666 345,00	666 345,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 686 431,00	0,00	666 345,00	666 345,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 020 086,00	0,00	666 345,00	666 345,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 353 741,00	0,00	666 345,00	666 345,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 687 396,00	0,00	666 345,00	666 345,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 021 051,00	0,00	666 345,00	666 345,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	354 706,00	0,00	666 345,00	666 345,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	354 706,00	354 706,00	

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
2025	5,35%	11,47%	x	11,57%	12,32%	TAK	TAK
2026	4,82%	7,85%	x	12,68%	13,08%	TAK	TAK
2027	4,51%	13,64%	x	12,22%	12,62%	TAK	TAK
2028	4,37%	9,50%	x	11,98%	12,39%	TAK	TAK
2029	4,37%	9,49%	x	10,73%	11,13%	TAK	TAK
2030	4,37%	9,21%	x	9,35%	9,75%	TAK	TAK
2031	4,37%	8,45%	x	9,69%	10,09%	TAK	TAK
2032	4,37%	4,37%	x	9,94%	9,94%	TAK	TAK
2033	4,37%	4,37%	x	8,93%	8,93%	TAK	TAK
2034	4,37%	4,37%	x	8,43%	8,43%	TAK	TAK
2035	4,37%	4,37%	x	7,11%	7,11%	TAK	TAK
2036	4,37%	4,37%	x	6,38%	6,38%	TAK	TAK
2037	4,37%	4,37%	x	5,64%	5,64%	TAK	TAK
2038	4,37%	4,37%	x	4,95%	4,95%	TAK	TAK
2039	4,37%	4,37%	x	4,37%	4,37%	TAK	TAK
2040	3,30%	3,30%	x	4,37%	4,37%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	194 145,36	194 145,36	194 145,36	1 445 749,70	1 445 749,70	1 445 749,70	325 622,36	325 622,36	314 773,36
2026	125 295,36	125 295,36	125 295,36	3 926 250,00	3 926 250,00	3 926 250,00	125 482,02	125 482,02	125 482,02
2027	0,00	0,00	0,00	3 118 750,00	3 118 750,00	3 118 750,00	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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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
			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	2 055 639,69	2 055 639,69	1 539 016,79	4 823 647,05	362 441,36	4 461 205,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 513 581,00	4 513 581,00	3 926 250,00	4 915 669,02	162 682,02	4 752 987,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 206 339,00	4 206 339,00	3 118 750,00	5 686 339,00	0,00	5 686 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 483 054,00	0,00	1 483 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 480 000,00	0,00	1 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	0,00	1 180 000,00	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
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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	666 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	666 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	666 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	666 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	666 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	354 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 880 729,43	4 823 647,05	4 915 669,02	5 686 339,00	1 483 054,00	1 480 000,00
1.a	- wydatki bieżące				681 074,20	362 441,36	162 682,02	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 199 655,23	4 461 205,69	4 752 987,00	5 686 339,00	1 483 054,00	1 480 000,00
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:				10 569 789,43	1 364 936,05	4 639 063,02	4 206 339,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				456 404,20	242 540,36	125 482,02	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Kreatywny Świat Aktywnych Przedszkolaków- Wspieranie edukacji przedszkolnej w Miejskim Przedszkolu w Prochowicach, w Przedszkolu w Dusznikach - Zdroju i w Gminnym Przedszkolu w Wądrożu Wielkim - Wspieranie edukacji przedszkolnej w Miejskim Przedszkolu w Prochowicach, w Przedszkolu w Dusznikach - Zdroju i w Gminnym Przedszkolu w Wądrożu Wielkim	Urząd Gminy	2024	2026	186 671,00	60 886,36	37 402,82	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Sporządzenie Planu Ogólnego Zagospodarowania Przestrzennego - Sporządzenie Planu Ogólnego Zagospodarowania Przestrzennego	Urząd Gminy	2025	2026	150 681,20	122 128,00	28 553,20	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Eko-Edukacja w gminie Wądroże Wielkie - Eko-Edukacja w gminie Wądroże Wielkie	Urząd Gminy	2025	2026	119 052,00	59 526,00	59 526,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 113 385,23	1 122 395,69	4 513 581,00	4 206 339,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zwiększenie efektywności energetycznej w budynkach Urzędu Gminy i GOPS w Gminie Wądroże Wielkie - Zwiększenie efektywności energetycznej w budynkach Urzędu Gminy i GOPS w Gminie Wądroże Wielkie	Urząd Gminy	2024	2025	1 236 173,39	1 122 395,69	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa Dolnośląskiej Cyklostrady - Budowa Dolnośląskiej Cyklostrady Rowerowej	URZĄD GMINY	2022	2027	5 050 000,00	0,00	2 678 621,00	2 371 379,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Modernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Wądrożu Wielkim w zakresie utworzenia Centrum Diagnostyczno-Rehabilitacyjnego - Modernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Wądrożu Wielkim w zakresie utworzenia Centrum Diagnostyczno-Rehabilitacyjnego	URZĄD GMINY	2022	2027	3 827 211,84	0,00	1 834 960,00	1 834 960,00	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				11 310 940,00	3 458 711,00	276 606,00	1 480 000,00	1 483 054,00	1 480 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				224 670,00	119 901,00	37 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Kompleksowe opracowanie Gminnej Ewidencji Zabytków oraz Programu Opieki nad Zabytkami dla Gminy Wądroże Wielkie - Kompleksowe opracowanie Gminnej Ewidencji Zabytków oraz Programu Opieki nad Zabytkami dla Gminy Wądroże Wielkie	Urząd Gminy	2024	2025	35 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części obrębów Gądków, Granowice oraz Jenków w gminie Wądroże Wielkie - Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części obrębów Gądków, Granowice oraz Jenków w gminie Wądroże Wielkie	Urząd Gminy	2024	2025	19 851,00	6 055,30	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 4

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	1 400 000,00	1 180 000,00	20 968 709,07
1.a	0,00	0,00	525 123,38
1.b	1 400 000,00	1 180 000,00	20 443 585,69
1.1	0,00	0,00	10 210 338,07
1.1.1	0,00	0,00	368 022,38
1.1.1.1	0,00	0,00	98 289,18
1.1.1.2	0,00	0,00	150 681,20
1.1.1.3	0,00	0,00	119 052,00
1.1.2	0,00	0,00	9 842 315,69
1.1.2.1	0,00	0,00	1 122 395,69
1.1.2.2	0,00	0,00	5 050 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	3 669 920,00
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	1 400 000,00	1 180 000,00	10 758 371,00
1.3.1	0,00	0,00	157 101,00
1.3.1.1	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	6 055,30

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						
1.3.1.3	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części obrębów Wądroże Małe, Granowice, Jenków oraz Bielany w gminie Wądroże Wielkie - Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części obrębów Wądroże Małe, Granowice, Jenków oraz Bielany w gminie Wądroże Wielkie	Urząd Gminy	2024	2025	21 819,00	6 645,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla obszaru IV w obrębach Postolice, Sobolew, Budziszów Wielki - Sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla obszaru IV w obrębach Postolice, Sobolew, Budziszów Wielki	Urząd Gminy	2024	2026	37 000,00	22 400,00	3 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla obszaru I w obrębach Pawłowice Wielkie, Mierczyce, Wądroże Małe, Skala - Sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla obszaru I w obrębach Pawłowice Wielkie, Mierczyce, Wądroże Małe, Skala	Urząd Gminy	2024	2026	41 000,00	24 800,00	3 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego obszar III - Sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego obszar III	Urząd Gminy	2025	2026	70 000,00	40 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 086 270,00	3 338 810,00	239 406,00	1 480 000,00	1 483 054,00	1 480 000,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji we wsiach Postolice, Sobolew, Kosiska, Budziszów Mały -	WĄDROŻE WIELKIE	2018	2031	7 262 460,00	0,00	239 406,00	1 480 000,00	1 483 054,00	1 480 000,00
1.3.2.2	Dofinansowanie w ramach programu prorytetowego Ciepłe Mieszkanie - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych.	Urząd Gminy	2023	2025	180 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa chodnika w miejscowości Bielany w ciągu drogi wojewódzkiej nr345 - Budowa chodnika w miejscowości Bielany w ciągu drogi wojewódzkiej nr345	Urząd Gminy	2023	2025	266 120,00	231 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej Gminy Wądroże Wielkie Polski Ład 2 (świetlice wiejskie w Skale i budziszowie Wielkim, szatnia sportowa na boisku w Granowicach, szkoła podstawowa w Wądrożu Wielkim) - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej Gminy Wądroże Wielkie Polski Ład 2 (świetlice wiejskie w Skale i budziszowie Wielkim, szatnia sportowa na boisku w Granowicach, szkoła podstawowa w Wądrożu Wielkim)	Urząd Gminy	2024	2025	3 377 690,00	3 077 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.1.3	0,00	0,00	6 645,70
1.3.1.4	0,00	0,00	25 800,00
1.3.1.5	0,00	0,00	28 600,00
1.3.1.6	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2	1 400 000,00	1 180 000,00	10 601 270,00
1.3.2.1	1 400 000,00	1 180 000,00	7 262 460,00
1.3.2.2	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	231 120,00
1.3.2.4	0,00	0,00	3 077 690,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wądroże Wielkie na lata 2025 – 2040

Opracowana Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wądroże Wielkie na lata 2025-2040 obejmuje okres, w którym powinna nastąpić spłata wszystkich istniejących zobowiązań kredytowych gminy. Określenia ogólnego poziomu dochodów, a w szczególności dochodów bieżących przewidywanych do osiągnięcia w 2025 roku, dokonano w oparciu o uzyskane informacje z Ministerstwa Finansów w zakresie wysokości subwencji, dochodów z tytułu udziału w podatkach oraz w oparciu o informacje z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego określające wysokość dotacji planowanych dla samorządu gminnego na 2025 rok. Pozostałe dochody planowano na podstawie realnego wykonania w okresie ostatnich trzech lat budżetowych.

Uznając za dochody tzw. „pewne” wpływy z tytułu subwencji, podatków i dotacji, których wysokości potwierdzone są stosownymi pisemnymi informacjami oraz te, których wartości określono na podstawie analizy statystycznej z ostatnich 3 lat realizacji dochodów własnych możliwych do uzyskania przez samorząd z tytułu podatków i opłat lokalnych, z uwzględnieniem z pozycji dochodów bieżących wyłączeń kwot nie mających periodycznego, powtarzalnego charakteru należy stwierdzić, że prognozowane i ostatecznie uzyskane dochody bieżące przez Gminę Wądroże Wielkie mogą realnie stanowić średnio kwotę nie wyższą niż 27,7 mln złotych.

Dla celów planistycznych przyjęto bezwzględne stosowanie zasady ostrożności w planowaniu, zważywszy w szczególności na obecną sytuację gospodarczą z utrzymującym się stosunkowo wysokim poziomem inflacji, wysokim, skokowym wzrostem cen, wprowadzeniem nowych zasad dotyczących polityki fiskalnej państwa, które przekładają się w sposób niewątpliwy na wysokość dochodów gminy. Wyraźnie widoczny wzrost dochodów bieżących w 2025 roku w stosunku do średniej z lat poprzednich wynoszący 28,5 mln zł jest wynikiem wprowadzonych zmian ustawowych dotyczących źródeł dochodów w samorządach. Ich realne skutki będzie można oceniać dopiero w kolejnych okresach.

Analizując wysokość dochodów bieżących za okres lat 2022 – 2024 można stwierdzić, że ich poziom nie uległ zdecydowanemu zwiększeniu. Biorąc jednocześnie pod uwagę obserwowany znaczny wzrost kosztów oraz wydatków sytuacja taka może prowadzić do poważnych trudności w realizacji działań o charakterze bieżącym w końcu roku.

Prognozując wysokość dochodów bieżących na kolejne lata, kwoty te ostrożnie szacując wzrosnąć mogą o 3% w latach 2026-2028. Zważywszy na czasokres przyjętej prognozy, w latach 2029-2040 przyjmuje się, że poziom dochodów bieżących nie będzie wyższy niż 31,1 mln zł, co stanowi poziom dochodów bieżących uznanych za możliwy do uzyskania i jako ich poziom niezmienny przyjmuje się na cały pozostały okres objęty prognozą.

Pozycja dochodów majątkowych, ostrożnie szacując, uwzględnia planowane wpływy z tytułu dofinansowania zadań określonych w załączniku zadań i przedsięwzięć realizowanych ze środków krajowych oraz unijnych. Zakładane wpływy ze sprzedaży majątku, są planowane na minimalnym poziomie uwzględniającym zainteresowanie potencjalnych nabywców jak i realne kwoty możliwe do uzyskania. Pozostałe wpływy majątkowe, mając na uwadze dane makroekonomiczne, obecną sytuację ekonomiczną jak i dane ze sprzedaży z lat poprzednich potwierdzające niewielkie wartości ich wpływu, w prognozowanym okresie zakładają wyłącznie dochody z umów zawartych na dzierżawę i najem składników majątkowych.

Planowane wydatki w najbliższych 3 latach, których konieczność realizacji jest niezbędna dla funkcjonowania Gminy Wądroże Wielkie są poważnym wyzwaniem dla władz gminy. Uzyskanie dodatkowych środków przez Gminę na zadania inwestycyjne w wysokości 4,64 mln zł z Rządowego Funduszu Polski Ład, Unii Europejskiej i od innych samorządów, obwarowane jest koniecznością zabezpieczenia środków wkładu własnego w wysokości 2,56 mln zł. Konieczność spłat zaciągniętych wcześniej zobowiązań (kredyty) jak również realizacja niezbędnych zadań inwestycyjnych oraz wyraźny wzrost kosztów bieżących powoduje podejmowanie niepopularnych wśród społeczności lokalnej decyzji w zakresie podnoszenia opłat i podatków lokalnych.

Podejmowane zdecydowane działania w zakresie ustabilizowania wydatków bieżących przynoszą jak do tej pory pożądaný efekt, jednakże zauważalna jest konieczność dalszego ich urealnienia. W okresie lat 2025-2027 ich poziom wydatków bieżących oscylował będzie w granicach 26,3 - 27,0 ml, zakładając przy tym co najmniej niezmienny poziom dochodów bieżących, uwzględniając konieczność generowania nadwyżki operacyjnej w wysokości pozwalającej na zabezpieczenie wkładu własnego do działań inwestycyjnych. Utrzymanie poziomu wydatków bieżących w w/w okresie i w/w granicach pozwala na założenie iż, w kolejnych okresach objętych prognozą nastąpi ich wzrost do optymalnego poziomu 28,9 mln - 30,4 mln zł począwszy od 2028 roku przez cały okres objęty prognozą.

W zakresie wydatków majątkowych zakłada się prowadzenie tylko takich zadań, których realizacja jest wskazana ze względu na potrzebę poprawy jakości życia mieszkańców i dająca możliwość uzyskania dofinansowania z innych źródeł zewnętrznych (w korelacji z ewentualną nadwyżką bieżącą pozostającą do dyspozycji na wydatki majątkowe) oraz tych, których realizacja jest niezbędna dla prawidłowego funkcjonowania Gminy.

Szczegółowe planowane nakłady do poniesienia na zadania, projekty i przedsięwzięcia określone są w załączniku nr 2 do WPF na lata 2025-2031. Należy podkreślić, że gros zadań inwestycyjnych stanowią zadania będące kontynuacją działań podjętych w latach wcześniejszych. Do zadań tych należą:

„Zwiększenie efektywności energetycznej w budynkach Urzędu Gminy i GOPS w Gminie Wądroże Wielkie” (poz. 1.1.2.1) - zadaniem realizowane w latach 2024-2025 na które uzyskano dofinansowania ze środków Unii Europejskiej. Zadanie zostanie zrealizowane do końca 2025 roku. Kwota planowanego wydatku w 2025 roku wynosi 1.122.395,69 zł.

„Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej Gminy Wądroże Wielkie – Polski Ład 2” (poz. 1.3.2.4) - zadaniem realizowane w latach 2023-2025 na które uzyskano dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład”. Zadanie zostanie zrealizowane do końca 2025 roku. Kwota planowanego wydatku w 2025 roku wynosi 3.077.690,00 zł.

"Dofinansowanie w ramach programu priorytetowego Ciepłe Mieszkanie" o łącznej wartości 30.000,00 zł. (poz. 1.3.2.2) - to kolejna kontynuacja zadania realizowanego w latach 2023-2025 dofinansowanego ze środków WFOŚiGW.

W 2025 roku kontynuowane będzie zadanie „Budowa chodnika w miejscowości Bielany w ciągu drogi wojewódzkiej nr 345”(poz. 1.3.2.3) Koszt zadania wyniesie 231.120,00 zł.

Zadłużenie pozostające na koniec 2025 roku w kwocie 9.683.533,00 zł rozłożone jest na 15 lat spłaty w ratach. Wysokość rat rocznych w latach 2025 do 2028 r. wynosi 666.344 zł, a od 2029 r. do 2039 r. 666.345 zł. W 2040 roku nastąpi całkowita spłata ostatniej raty kredytu, w wysokości 354.706 zł. Taka konstrukcja pozwala na bezpieczne regulowanie spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów, przy jednoczesnym wdrożeniu niezbędnych działań mających ograniczyć i urealnić rzeczywiste i konieczne wydatki w sferze bieżącej działalności, pozwalające na prawidłowe funkcjonowanie samorządu.

Celem przeciwdziałania skutkom kryzysu, koniecznym będzie dalsze urealnienie wydatków bieżących poprzez reorganizację w sferze kadrowej oraz poszukiwanie innych rozwiązań o charakterze

outsourcingu. Oczywiście same ograniczenia wydatków nie dają pełnej gwarancji sukcesu, skupimy się również na dywersyfikacji dochodów. Duże nadzieje na wzrost dochodów pokładamy w związku z powstaniem oraz planami powstania kolejnych farm wiatrowych i fotowoltaicznych. Planujemy również pozyskać dochody ze sprzedaży posiadanego majątku. Jednakże z racji ostrożnego planowania i nieprzewidywalności kwot możliwych do uzyskania z ich sprzedaży wskazujemy wartości w WPF w zakresie minimum wynikającego z rozeznania rynkowego.

Konstrukcja budżetu na rok 2025 i kolejne okresy, wymusza konieczność generowania nadwyżki operacyjnej (poz. 7.1 zał. 1 do WPF). Pożądane byłoby aby jej wielkość była nie niższa niż wysokości rat kapitałowych pozostałego do spłaty zadłużenia, których wysokości określone są w poz. 5.1 zał. 1 do WPF oraz na wkład własny do pozostałych zaplanowanych wydatków inwestycyjnych.

Z metodologicznego punktu widzenia prognozowane dane przyjęte do WPF oparte o dane historyczne jak i przesłanki natury subiektywnej i obiektywnej odzwierciedlające sytuację makroekonomiczną wskazują na realne i wyłącznie rzeczywiste możliwości finansowe Gminy. Wysokość dochodów bieżących nie zawiera w sobie wirtualnych bądź życzeniowych pozycji. Wydatki bieżące zaplanowane zostały w wysokości umożliwiającej wykonywanie zadań ustawowych Gminy. Z wysokości dochodów bieżących generowana jest *nadwyżka operacyjna*.

W zakresie wydatków majątkowych w latach 2025-2031 zakłada się prowadzenie tylko takich zadań, których realizacja jest wskazana ze względu na potrzebę poprawy jakości życia mieszkańców i daje możliwość uzyskania, dofinansowania z innych źródeł zewnętrznych (w korelacji z ewentualną nadwyżką bieżącą pozostającą do dyspozycji na wydatki majątkowe) oraz tych, których realizacja jest niezbędna dla prawidłowego funkcjonowania Gminy.

Szczegółowe planowane nakłady do poniesienia na zadania, projekty i przedsięwzięcia określone są w załączniku nr 2 do WPF na lata 2025-2040. Zaplanowane (w korelacji z wysokością dochodów otrzymanych na 2025 rok i prognozowanych na kolejne lata), kwoty na wydatki stricte inwestycyjne określono w poz. 2.2 zał. 1 i w zał. 2 do WPF.

Kontynuowane konsekwentnie działania urealnijające poziom wydatków w korelacji z realnym poziomem dochodów gminy powodują, że wskaźnik wynikający z art. 243 jest spełniony na przestrzeni całego okresu objętego prognozą. Na potrzeby długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji z art. 243, Gmina Wądroże Wielkie przyjmuje 3-letni okres stosowanych wyliczeń jako korzystniejszy dla jednostki.

Zaciągania kolejnych zobowiązań w postaci kredytów, pożyczek i emisji obligacji powodujących wzrost zadłużenia nie zaplanowano.

Uzasadnienie

Uchwała Rady w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wądroże Wielkie na lata 2025 – 2040 opracowana została na podstawie Projektu w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wądroże Wielkie na lata 2025 – 2040 przyjętego Zarządzeniem Nr 82/2024 Wójta Gminy Wądroże Wielkie z dnia 14-11-2024 roku.

Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu uchwałą Nr IX/55/2024 z dnia 22 listopada 2024 roku wydała opinię pozytywną o projekcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wądroże Wielkie na lata 2025 – 2040.

Przedstawiona pod obrady sesji Rady Gminy Wądroże Wielkie uchwała uległa w stosunku do przedłożonego projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wądroże Wielkie na lata 2025 – 2040 poniższym modyfikacjom:

W zał. nr 1:

1. W związku z wpływem środków w formie zaliczki na zadanie jednoroczne "Cyberbezpieczny samorząd w Wądrożu Wielkim", na które uzyskano dofinansowanie w pełnej wysokości ze środków unijnych, a którego realizacja nastąpi w 2025 roku dokonuje się zmian polegających na zwiększeniu przychodów o 93.267,09 zł, o których mowa w art. 217 usta. 2 pkt 8 ufp z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych przepisach stanowiąca wartość otrzymanej zaliczki na w/w zadanie (poz. 4; 4.2 oraz 4.2.1), zwiększeniu dochodów majątkowych o kwotę 217.591,91 zł poz.(1.2 oraz 1.2.2) i jednoczesnym zwiększeniu wydatków majątkowych o kwotę 310.859,00 zł (poz. 2 oraz 2.2.1) oraz sprostowaniu zapisu w poz. 2.2.1.1.

2. W związku z uzyskaniem dofinansowania na zadanie bieżące ze środków unijnych "Eko-Edukacja w Gminie Wądroże Wielkie" zwiększa się dochody bieżące (poz. 1.1 oraz 1.1.4) o kwotę 59.526,00 zł i jednocześnie wydatki bieżące o kwotę 59.526,00 zł (poz. 2.1) . Zwiększeniu

3. W wyniku powyższego zwiększa się w 2025 roku łącznie: **dochody** (poz.1) o kwotę **277.117,91 zł** z tego dochody bieżące o 59.526,00 zł i dochody majątkowe o 217.591,91 zł, **wydatki** (poz.2) o kwotę **370.385,00 zł** z tego wydatki bieżące o kwotę 59.526,00 zł i wydatki majątkowe o kwotę 310.859,00 zł, **przychody** (poz. 4) o kwotę **93.267,09 zł**. Zwiększeniu ulega planowany **deficyt o 93.267,09 zł** (poz.3).

4. W 2026 roku zwiększa się dochody i wydatki bieżące o kwotę 48.326,00 zł.

W zał. nr 2:

Wprowadza się zadanie pn. "Eko-Edukacja w Gminie Wądroże Wielkie" w łącznej wartości 119.052,00 zł z tego limit w 2025 roku wynosi 59.526,00 zł, a w 2026 roku również 59.526,00 zł.

Przewodniczący Rady Gminy

Andrzej Hawran