

Uchwała Nr IX/82/ 2024
Rady Gminy Wielowieś
z dnia 30 grudnia 2024 r.

w sprawie: wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025-2033

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 1 i ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn.zm.) oraz art.111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tekst jednolity Dz.U. z 2024 r., poz.167 z późn.zm.).

Rada Gminy Wielowieś
uchwała co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2025 – 2033 w treści załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025-2033 zawarte są w treści załącznika nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Wielowieś do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Wielowieś do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Wielowieś uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Wielowieś 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.

§ 5

W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Wójta Gminy Wielowieś do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie oraz w planie wydatków budżetu gminy związanych z wprowadzeniem

nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu.

§ 6

Uchyła się w całości Uchwałę nr XLIX/475/2023 Rady Gminy Wielowieś z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2033.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wielowieś.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr IX/82/2024
z dnia 2024-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	48 032 489,54	38 096 615,84	15 311 412,35	77 471,39	8 538 365,08	2 244 005,37	11 925 361,65	6 578 107,35	9 935 873,70	297 800,00	9 638 073,70	
2026	42 235 102,00	40 035 102,00	16 115 261,00	81 539,00	8 986 629,00	2 300 230,00	12 551 443,00	6 923 458,00	2 200 000,00	200 000,00	2 000 000,00	
2027	42 576 190,00	41 376 190,00	16 614 834,00	84 067,00	9 265 214,00	2 371 537,00	13 040 538,00	7 138 085,00	1 200 000,00	200 000,00	1 000 000,00	
2028	43 081 923,00	42 431 923,00	17 080 049,00	86 421,00	9 524 640,00	2 437 940,00	13 302 873,00	7 337 951,00	650 000,00	150 000,00	500 000,00	
2029	44 120 016,00	43 620 016,00	17 558 290,00	88 841,00	9 791 330,00	2 506 202,00	13 675 353,00	7 543 414,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2030	45 210 516,00	44 710 516,00	17 997 247,00	91 062,00	10 036 113,00	2 568 857,00	14 017 237,00	7 731 999,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2031	46 328 279,00	45 828 279,00	18 447 178,00	93 339,00	10 287 016,00	2 633 078,00	14 367 668,00	7 925 299,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2032	47 473 985,00	46 973 985,00	18 908 357,00	95 672,00	10 544 191,00	2 698 905,00	14 726 860,00	8 123 431,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2033	48 648 336,00	48 148 336,00	19 381 066,00	98 064,00	10 807 796,00	2 766 378,00	15 095 032,00	8 326 517,00	500 000,00	0,00	500 000,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	51 310 489,54	37 430 010,95	20 538 761,46	0,00	0,00	147 500,00	0,00	0,00	0,00	13 880 478,59	13 880 478,59	2 204 440,58
2026	41 585 102,00	38 652 903,00	21 508 273,00	0,00	0,00	234 356,00	0,00	0,00	0,00	2 932 199,00	2 932 199,00	0,00
2027	42 451 570,10	39 979 903,00	22 438 506,00	0,00	0,00	191 456,00	0,00	0,00	0,00	2 471 667,10	2 471 667,10	0,00
2028	42 431 923,00	41 269 183,00	23 330 437,00	0,00	0,00	155 056,00	0,00	0,00	0,00	1 162 740,00	1 162 740,00	0,00
2029	43 470 016,00	42 322 102,00	23 954 526,00	0,00	0,00	139 294,00	0,00	0,00	0,00	1 147 914,00	1 147 914,00	0,00
2030	44 510 516,00	43 373 652,00	24 577 344,00	0,00	0,00	112 319,00	0,00	0,00	0,00	1 136 864,00	1 136 864,00	0,00
2031	45 628 279,00	44 431 580,00	25 197 922,00	0,00	0,00	82 569,00	0,00	0,00	0,00	1 196 699,00	1 196 699,00	0,00
2032	46 903 985,00	45 483 957,00	25 802 672,00	0,00	0,00	51 419,00	0,00	0,00	0,00	1 420 028,00	1 420 028,00	0,00
2033	47 979 336,00	46 563 862,00	26 415 485,00	0,00	0,00	27 764,00	0,00	0,00	0,00	1 415 474,00	1 415 474,00	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	-3 278 000,00	0,00	3 289 000,00	3 289 000,00	3 278 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	124 619,90	124 619,90	525 380,10	0,00	0,00	525 380,10	0,00	0,00	0,00
2028	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	669 000,00	669 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	669 000,00	669 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	5 239 000,00	0,00	666 604,89	666 604,89
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 589 000,00	0,00	1 382 199,00	1 382 199,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 939 000,00	0,00	1 396 287,00	1 921 667,10
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 289 000,00	0,00	1 162 740,00	1 162 740,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 639 000,00	0,00	1 297 914,00	1 297 914,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 939 000,00	0,00	1 336 864,00	1 336 864,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 239 000,00	0,00	1 396 699,00	1 396 699,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	669 000,00	0,00	1 490 028,00	1 490 028,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 584 474,00	1 584 474,00

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	0,44%	2,64%	13,01%	13,97%	TAK	TAK
2026	2,34%	4,28%	11,61%	12,57%	TAK	TAK
2027	2,16%	4,07%	10,45%	11,41%	TAK	TAK
2028	2,01%	3,29%	8,49%	9,45%	TAK	TAK
2029	1,92%	3,50%	6,43%	7,39%	TAK	TAK
2030	1,93%	3,44%	3,19%	4,15%	TAK	TAK
2031	1,81%	3,42%	2,27%	3,24%	TAK	TAK
2032	1,40%	3,48%	3,52%	3,52%	TAK	TAK
2033	1,54%	3,55%	3,64%	3,64%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 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			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	497 168,37	497 168,37	462 851,87	271 300,00	271 300,00	225 179,00	631 253,65	631 253,65	544 880,96
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179 213,67	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 450,00	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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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	363 699,00	363 699,00	225 179,00	12 068 238,33	2 738 837,58	9 329 400,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	15 603,15	0,00	0,00	2 603 885,92	196 913,67	2 406 972,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 432 319,10	40 950,00	2 391 369,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	15 900,00	15 900,00	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	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:					Wydatki bieżące 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:		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	650 000,00	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) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr IX/82/2024
z dnia 2024-12-30

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 384 622,22	12 068 238,33	2 603 885,92	2 432 319,10	15 900,00	1 958 351,09
1.a	- wydatki bieżące				5 428 771,91	2 738 837,58	196 913,67	40 950,00	15 900,00	550 993,75
1.b	- wydatki majątkowe				20 955 850,31	9 329 400,75	2 406 972,25	2 391 369,10	0,00	1 407 357,34
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:				1 251 795,21	592 731,42	194 816,82	27 450,00	0,00	532 996,90
1.1.1	- wydatki bieżące				1 206 192,06	562 731,42	179 213,67	27 450,00	0,00	487 393,75
1.1.1.1	Śląskie. Przywracamy błękit.	Urząd Gminy Wielowieś	2022	2027	326 283,31	54 973,17	54 973,17	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Każdy inny - wszyscy równi. Wsparcie dzieci i nauczycieli w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Wielowśi	ZESPÓŁ OBSŁUGI PLACÓWEK	2024	2026	242 133,75	90 389,75	37 390,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Wsparcie uczniów i nauczycieli Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Świbiu, poprzez zapewnienie zajęć dodatkowych dla uczniów i kursów dla nauczycieli	ZESPÓŁ OBSŁUGI PLACÓWEK	2024	2026	150 381,25	35 612,25	8 663,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Wsparcie dzieci z Przedszkola w Wielowśi poprzez organizację zajęć dodatkowych oraz zakup wyposażenia	ZESPÓŁ OBSŁUGI PLACÓWEK	2025	2027	231 331,25	162 706,25	51 375,00	17 250,00	0,00	231 331,25
1.1.1.5	Wsparcie dzieci z Przedszkola w Świbiu poprzez organizację zajęć dodatkowych oraz zakup wyposażenia	ZESPÓŁ OBSŁUGI PLACÓWEK	2025	2027	256 062,50	219 050,00	26 812,50	10 200,00	0,00	256 062,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				45 603,15	30 000,00	15 603,15	0,00	0,00	45 603,15
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku skansenu w Wielowśi	Urząd Gminy Wielowieś	2025	2026	45 603,15	30 000,00	15 603,15	0,00	0,00	45 603,15
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				25 132 827,01	11 475 506,91	2 409 069,10	2 404 869,10	15 900,00	1 425 354,19
1.3.1	- wydatki bieżące				4 222 579,85	2 176 106,16	17 700,00	13 500,00	15 900,00	63 600,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych oraz nieruchomości niezamieszkałych, na których znajdują się domki letniskowe oraz innych nieruchomości wykorzystywanych na cele rekreacyjno-wypoczynkowe położonych na terenie Gminy Wielowieś	Urząd Gminy Wielowieś	2023	2025	3 734 533,38	1 867 266,69	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dowóz dzieci do Szkoły Specjalnej w Pyskowicach	Urząd Gminy Wielowieś	2024	2025	62 040,00	35 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dowóz dzieci do Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Wielowśi	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W WIELOWŚI	2024	2025	94 205,00	59 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dowóz dzieci do Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Świbiu	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W ŚWIBIU	2024	2025	95 220,00	60 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.5	Opracowanie wniosku o przyznanie dofinansowania w konkursie projektów przewidzianym w Działaniu 1.4 "Cyfryzacja administracji publicznej" programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027	Urząd Gminy Wielowieś	2024	2025	44 280,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Opracowanie Planu Ogólnego Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Wielowieś	Urząd Gminy Wielowieś	2024	2025	128 500,00	128 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Polityka zdrowotna dotycząca szczepień profilaktycznych dzieci zameldowanych na terenie Gminy Wielowieś przeciwko bakteriom meningokokowym grupy C na lata 2025-2028	Urząd Gminy Wielowieś	2024	2028	63 600,00	16 500,00	17 700,00	13 500,00	15 900,00	63 600,00
1.3.1.8	Przyłączenie do sieci dystrybucyjnej obiektu: pompownia ścieków sanitarnych w miejscowości Dąbrówka ul.Żędowicka dz. nr 169	Urząd Gminy Wielowieś	2024	2025	201,47	201,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 910 247,16	9 299 400,75	2 391 369,10	2 391 369,10	0,00	1 361 754,19
1.3.2.1	Pełnienie usługi nadzoru inwestorskiego nad zadaniem:"Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków w miejscowości Dąbrówka"	Urząd Gminy Wielowieś	2022	2025	34 440,00	16 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków w miejscowości Dąbrówka	Urząd Gminy Wielowieś	2021	2025	7 991 056,63	2 580 995,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę budynku szatniowego z zapleczem sanitarnym na boisku LKS-u w Świbiu	Urząd Gminy Wielowieś	2022	2025	46 740,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Usługa technicznego nadzoru inwestorskiego nad zadaniem: "Budowa budynku szatniowego z zapleczem sanitarnym na boisku LKS-u w Świbiu"	Urząd Gminy Wielowieś	2023	2025	7 300,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa budynku szatniowego z zapleczem sanitarnym na boisku LKS-u w Świbiu	Urząd Gminy Wielowieś	2022	2025	1 974 463,60	986 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego nad zadaniem: „Modernizacja budynku szatniowego z zapleczem sanitarnym na boisku LKS-u w Wielowski”	Urząd Gminy Wielowieś	2024	2025	15 990,00	15 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja budynku szatniowego z zapleczem sanitarnym na boisku LKS-u w Wielowski	Urząd Gminy Wielowieś	2023	2025	1 339 296,35	1 208 366,71	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.8	Pełnienie usługi nadzoru inwestorskiego nad zadaniem: "Adaptacja segmentu pałacu w Wielowski na potrzeby działalności Ośrodka Pomocy Społecznej, banku żywności oraz sali spotkań i integracji"	Urząd Gminy Wielowieś	2024	2027	30 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	30 000,00
1.3.2.9	Adaptacja segmentu pałacu w Wielowski na potrzeby działalności Ośrodka Pomocy Społecznej, banku żywności oraz sali spotkań i intergracji	Urząd Gminy Wielowieś	2023	2027	5 608 500,00	845 761,80	2 381 369,10	2 381 369,10	0,00	0,00
1.3.2.10	Rewitalizacja zespołu pałacowo-parkowego w Wielowski poprzez wymianę instalacji centralnego ogrzewania pałacu i ogrodzenia parku	Urząd Gminy Wielowieś	2023	2025	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	532 343,61
1.3.2.11	Pełnienie usługi nadzoru inwestorskiego nad zadaniem: "Budowa i modernizacja infrastruktury oświetleniowej w Gminie Wielowieś"	Urząd Gminy Wielowieś	2022	2025	12 300,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa i modernizacja infrastruktury oświetleniowej w Gminie Wielowieś	Urząd Gminy Wielowieś	2022	2025	1 752 750,00	1 511 396,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Impregnacja dachu i ścian zabytkowego kościoła w Zacharzewicach	Urząd Gminy Wielowieś	2023	2025	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.14	Remont konserwatorski historycznej bramy wjazdowej na teren kościoła p.w. Wszystkich Świętych w Sierotach	Urząd Gminy Wielowieś	2023	2025	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Zabezpieczenie posadwienia zrębu nawy kościoła Wszystkich Świętych w Sierotach od strony południowej i południowo-zachodniej	Urząd Gminy Wielowieś	2023	2025	408 000,00	408 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.16	Przebudowa budynku GOK w Wielowśi w zakresie stabilizacji konstrukcyjnej części składowych zabytku oraz dostosowania go do przepisów przeciwpożarowych	Urząd Gminy Wielowieś	2023	2025	669 410,58	669 410,58	0,00	0,00	0,00	669 410,58
1.3.2.17	Budowa zielonej przestrzeni relaksu i odpoczynku w Sołectwie Sieroty	Urząd Gminy Wielowieś	2024	2025	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

Załącznik nr 3 do Uchwały nr IX/82/2024 Rady Gminy Wielowieś z dnia 30.12.2024 r.

UZASADNIENIE

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

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących 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 Wielowieś 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 Wielowieś jest uchwała budżetowa na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Wielowieś za lata 2023 i 2022 oraz Wytoczne 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 Wielowieś 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 Wielowieś została przygotowana na lata 2025-2033.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Wielowieś 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:

1. 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 Wielowieś oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

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 zgodnie z podjętą uchwałą nr VII/67/2024 Rady Gminy Wielowieś z dnia 31 października 2024 r. w sprawie ustalenia stawek podatku od nieruchomości na 2025 rok oraz zasób nieruchomości Gminy Wielowieś, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 6 578 107,35 zł.

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.

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.

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 297 800,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
Zacharzowice	1020/51 Zacharzowice	0,0835	97 600,00
Zacharzowice	1021/51 Zacharzowice	0,0900	99 000,00
Zacharzowice	1046/51 Zacharzowice	0,0866	101 200,00
Suma			297 800,00

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 9 638 073,70 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:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków dla miejscowości Dąbrówka,
2. Przebudowa drogi gminnej 673 083S ul. Wiejska w Czarkowie w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,
3. Modernizacja drogi ul. Leśna w Świbiu w ramach dofinansowania z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych,
4. Modernizacja drogi gminnej za ul. Lewandową w Czarkowie w ramach dofinansowania z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych,
5. Impregnacja dachu i ścian zabytkowego kościoła w Zacharzowicach,
6. Remont konserwatorski historycznej bramy wjazdowej na teren kościoła p.w. Wszystkich Świętych w Sierotach,
7. Przebudowa klatki schodowej w budynku GOK w Wielowsi w zakresie dostosowania do aktualnych warunków p.poż.,
8. Rewitalizacja zespołu pałacowo-parkowego w Wielowsi poprzez wymianę instalacji centralnego ogrzewania pałacu i ogrodu parku,
9. Zabezpieczenie posadowienia zrębu nawy kościoła Wszystkich Świętych w Sierotach od strony południowej i południowo-zachodniej,
10. Budowa budynku szatniowego z zapleczem sanitarnym na boisku LKS-u w Świbiu,
11. Modernizacja budynku szatniowego z zapleczem sanitarnym na boisku LKS-u w Wielowsi,

12. Budowa i modernizacja infrastruktury oświetleniowej w Gminie Wielowieś.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033 w łącznej kwocie 6 000 000,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Wielowieś 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.

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 Wielowieś wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 20 538 761,46 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 2 035 036,75 zł. W latach 2026-2033 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Wielowieś 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 prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o

wskaźnik inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wielowieś 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 -3 278 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 3 278 000,00 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 Wielowieś

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	48 032 489,54	51 310 489,54	-3 278 000,00
2026	42 235 102,00	41 585 102,00	650 000,00
2027	42 576 190,00	42 451 570,10	124 619,90
2028	43 081 923,00	42 431 923,00	650 000,00
2029	44 120 016,00	43 470 016,00	650 000,00
2030	45 210 516,00	44 510 516,00	700 000,00
2031	46 328 279,00	45 628 279,00	700 000,00
2032	47 473 985,00	46 903 985,00	570 000,00
2033	48 648 336,00	47 979 336,00	669 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 3 289 000,00 zł. Przychody Gminy Wielowieś w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 3 289 000,00 zł;

Przychody budżetowe zaplanowano również w roku 2027.

5. Rozchody

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2029-2033. W tabeli

poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Wielowieś

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	11 000,00	0,00	11 000,00
2026	650 000,00	0,00	650 000,00
2027	650 000,00	0,00	650 000,00
2028	650 000,00	0,00	650 000,00
2029	0,00	650 000,00	650 000,00
2030	0,00	700 000,00	700 000,00
2031	0,00	700 000,00	700 000,00
2032	0,00	570 000,00	570 000,00
2033	0,00	669 000,00	669 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wielowieś na lata 2025-2033, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 1 961 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 5 239 000,00 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 14,49%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	5 239 000,00	36 150 410,47	14,49%
2026	4 589 000,00	37 934 872,00	12,10%
2027	3 939 000,00	39 730 033,10	9,91%
2028	3 289 000,00	40 143 983,00	8,19%
2029	2 639 000,00	41 113 814,00	6,42%

*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 dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Wielowieś zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Wielowieś

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	38 096 615,84	37 430 010,95	666 604,89	666 604,89

2026	40 035 102,00	38 652 903,00	1 382 199,00	1 382 199,00
2027	41 376 190,00	39 979 903,00	1 396 287,00	1 921 667,10
2028	42 431 923,00	41 269 183,00	1 162 740,00	1 162 740,00
2029	43 620 016,00	42 322 102,00	1 297 914,00	1 297 914,00
2030	44 710 516,00	43 373 652,00	1 336 864,00	1 336 864,00
2031	45 828 279,00	44 431 580,00	1 396 699,00	1 396 699,00
2032	46 973 985,00	45 483 957,00	1 490 028,00	1 490 028,00
2033	48 148 336,00	46 563 862,00	1 584 474,00	1 584 474,00

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 Wielowieś przedstawiono w tabeli poniżej.

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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	0,44%	13,01%	TAK	13,97%	TAK
2026	2,34%	11,61%	TAK	12,57%	TAK
2027	2,16%	10,45%	TAK	11,41%	TAK
2028	2,01%	8,49%	TAK	9,45%	TAK
2029	1,92%	6,43%	TAK	7,39%	TAK
2030	1,93%	3,19%	TAK	4,15%	TAK
2031	1,81%	2,27%	TAK	3,24%	TAK
2032	1,40%	3,52%	TAK	3,52%	TAK
2033	1,54%	3,64%	TAK	3,64%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Wielowieś 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 planowane do realizacji w ramach budżetu Gminy Wielowieś w latach 2025-2027

Wszystkie przedsięwzięcia w poszczególnych grupach zaprezentowane zostały w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. W kolumnie 7 wykazu przedsięwzięć przedstawiono łączne nakłady finansowe obejmujące wydatki już poniesione w latach poprzednich oraz wydatki planowane do poniesienia w kolejnych latach, w których realizowane będą przedsięwzięcia. Finansowanie przedsięwzięć ujętych w pierwszej kategorii tj. programów, projektów i zadań współfinansowane ze środków europejskich wykazano w kwotach ogółem, obejmujących zarówno środki unijne, środki krajowe, jak i pozostałe środki, które składają się razem na łączne nakłady ze środków budżetowych.

Wykaz przedsięwzięć stanowi integralną część uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wielowieś i przedstawia odrębnie dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące: nazwy, celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację wykonania przedsięwzięcia lub koordynującej jego wykonanie, okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitu zobowiązań.

Powyższe przedsięwzięcia Gmina Wielowieś realizować będzie jako zadania

kontynuowane i nowo rozpoczynane. W zakresie realizowanych przedsięwzięć uzyska refundację poniesionych wydatków z budżetu środków krajowych i europejskich w planowanym roku budżetowym i latach następnych. Szczegółowe wartości przypadające na lata realizacji i limity zobowiązań przedstawione zostały w załączniku przedsięwzięć.

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.