

**Projekt**  
**Uchwała Nr .../2025**  
**Rady Gminy Wierzchosławice**  
**z dnia ... stycznia 2025 roku**

**w sprawie zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzchosławice na lata 2025 - 2035 przyjętej Uchwałą Nr VIII/64/2024 Rady Gminy Wierzchosławice z dnia 30 grudnia 2024 roku.**

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

§ 1. 1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchosławice na lata 2025-2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań w latach 2025 - 2035, która otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.  
2. Dokonuje się zmiany wykazu planowanych i realizowanych przedsięwzięć, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.  
3. Dokonuje się zmiany objaśnień przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzchosławice na lata 2025 - 2035, których brzmienie zawarte jest w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
**Agnieszka Babińska**  
RADCA PRAWNY  
KR-5193

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wierzchosławice na lata 2025 - 2035

Załącznik Nr 1 do Uchwały nr ... /2025 Rady Gminy Wierzchosławice z dnia .... stycznia 2025

roku

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		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		
2025	70 910 895,94	61 541 070,28	31 232 377,83	262 311,78	6 668 738,40	5 055 781,23	18 341 861,04	9 908 184,43	9 369 625,66	7 17 700,00	8 651 925,66	
2026	63 882 845,00	63 882 845,00	31 535 611,00	254 835,00	6 725 325,00	6 252 064,00	19 115 010,00	10 484 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	64 521 674,00	64 521 674,00	31 850 967,00	257 383,00	6 792 578,00	6 315 554,00	19 305 192,00	10 485 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	65 166 897,00	65 166 897,00	32 169 477,00	259 957,00	6 860 504,00	6 377 700,00	19 499 253,00	10 486 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	65 818 560,00	65 818 560,00	32 491 172,00	262 556,00	6 929 109,00	6 441 477,00	19 684 878,00	10 487 297,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	66 476 745,00	66 476 745,00	32 816 084,00	265 182,00	6 998 400,00	6 505 891,00	19 881 726,00	10 488 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	67 141 513,00	67 141 513,00	33 144 244,00	267 834,00	7 068 394,00	6 570 950,00	20 080 544,00	10 489 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	67 812 928,00	67 812 928,00	33 475 687,00	270 512,00	7 139 088,00	6 636 660,00	20 281 349,00	10 490 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	67 812 928,00	67 812 928,00	33 475 687,00	270 512,00	7 139 088,00	6 636 660,00	20 281 349,00	10 490 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	67 812 928,00	67 812 928,00	33 475 687,00	270 512,00	7 139 088,00	6 636 660,00	20 281 349,00	10 490 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	67 812 928,00	67 812 928,00	33 475 687,00	270 512,00	7 139 088,00	6 636 660,00	20 281 349,00	10 490 444,00	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	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	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	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	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmują 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 wykonującej z dotychczasowych zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonta 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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonta z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	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	72 598 010,76	56 833 285,86	31 435 111,65	51 778,06	0,00	1 052 626,00	0,00	0,00	0,00	15 764 724,90	15 428 724,90	1 070 278,50	
2026	62 122 394,88	59 888 349,00	33 017 962,00	51 778,06	0,00	1 163 491,89	0,00	0,00	0,00	2 254 045,88	2 254 045,88	0,00	
2027	62 800 423,88	60 726 651,00	33 355 440,00	51 778,06	0,00	1 001 001,93	0,00	0,00	0,00	2 073 772,88	2 073 772,88	0,00	
2028	63 445 640,88	61 333 917,00	33 657 987,00	51 778,06	0,00	843 638,92	0,00	0,00	0,00	2 111 723,88	2 111 723,88	0,00	
2029	64 037 309,88	61 947 256,00	33 994 587,00	0,00	0,00	686 275,64	0,00	0,00	0,00	2 160 053,88	2 150 053,88	0,00	
2030	64 755 494,88	62 566 729,00	34 334 512,00	0,00	0,00	528 912,53	0,00	0,00	0,00	2 188 765,88	2 188 765,88	0,00	
2031	65 419 579,88	63 182 396,00	34 677 858,00	0,00	0,00	371 549,38	0,00	0,00	0,00	2 227 183,88	2 227 183,88	0,00	
2032	66 562 732,88	63 824 320,00	35 024 636,00	0,00	0,00	231 088,02	0,00	0,00	0,00	2 738 412,88	2 738 412,88	0,00	
2033	66 660 655,61	64 462 563,00	35 024 636,00	0,00	0,00	114 612,08	0,00	0,00	0,00	2 198 092,61	2 198 092,61	0,00	
2034	67 523 664,68	65 100 742,00	35 024 636,00	0,00	0,00	41 693,21	0,00	0,00	0,00	2 422 942,68	2 422 942,68	0,00	
2035	67 523 664,68	65 745 239,00	35 024 636,00	0,00	0,00	14 648,97	0,00	0,00	0,00	1 778 445,88	1 778 445,88	0,00	
2036	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	3	w tym:	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		4.3	4.3.1
							w tym:	w tym:		
	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
Lp		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2025	-1 687 314,82	0,00	3 292 491,62	2 892 433,00	1 287 256,20	400 058,62	400 058,62	0,00	0,00	
2026	1 760 450,12	1 760 450,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 721 250,12	1 721 250,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 721 250,12	1 721 250,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 721 250,12	1 721 250,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 721 250,12	1 721 250,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 721 933,12	1 721 933,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 250 195,12	1 250 195,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	1 152 272,39	1 152 272,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	289 243,32	289 243,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	289 243,12	289 243,12	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	

5) Imie 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 poprzedzających budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:			
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
	4.4	4.4.1						4.5	4.5.1	
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 605 176,80	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 760 450,12	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 721 250,12	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 721 250,12	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 721 250,12	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 721 250,12	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 721 933,12	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 195,12	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 152 272,39	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	289 243,32	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	289 243,12	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy się w szczególności przychody pochodzące z przywłaszczenia majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										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:											
	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*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu*	Kwota długu*	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków*	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi*	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi*		
		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	13 348 337,67	0,00	4 707 784,42	5 107 843,04		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 587 887,55	0,00	4 014 495,00	4 014 495,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 866 637,43	0,00	3 795 023,00	3 795 023,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 145 387,31	0,00	3 832 974,00	3 832 974,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 424 137,19	0,00	3 871 304,00	3 871 304,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 702 887,07	0,00	3 910 015,00	3 910 015,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 980 953,95	0,00	3 949 117,00	3 949 117,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 730 758,83	0,00	3 988 608,00	3 988 608,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	578 486,44	0,00	3 350 365,00	3 350 365,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	289 243,12	0,00	2 712 186,00	2 712 186,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 067 689,00	2 067 689,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

\*) 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 dopraczonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 28 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzedzającego roku budżetowy) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	4,71%	10,33%	10,04%	10,04%	TAK	TAK
2026	5,07%	9,02%	9,78%	9,78%	TAK	TAK
2027	4,68%	8,24%	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2028	4,36%	7,95%	8,52%	8,52%	TAK	TAK
2029	4,05%	7,68%	8,53%	8,53%	TAK	TAK
2030	3,75%	7,40%	8,05%	8,05%	TAK	TAK
2031	3,46%	7,13%	7,97%	7,97%	TAK	TAK
2032	2,42%	6,90%	8,25%	8,25%	TAK	TAK
2033	2,07%	5,66%	7,76%	7,76%	TAK	TAK
2034	0,54%	4,50%	7,28%	7,28%	TAK	TAK
2035	0,50%	3,40%	6,75%	6,75%	TAK	TAK
2036	0,00%	0,00%	6,10%	6,10%	TAK	TAK
2037	0,00%	0,00%	5,00%	5,00%	TAK	TAK
2038	0,00%	0,00%	3,94%	3,94%	TAK	TAK
2039	0,00%	0,00%	2,92%	2,92%	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



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydати bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydати bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
2025	563 804,23	563 804,23	8 308 925,66	8 308 925,66	639 474,27	639 474,27	527 877,91		
2026	309 848,08	309 848,08	0,00	0,00	0,00	0,00	331 260,01		
2027	180 576,00	180 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 576,00		
2028	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		
2030	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		
2032	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		
2034	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		
2036	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		
2038	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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																							
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych												
		Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5						
		9.4	9.4.1	9.4.1.1																			
2025		8 508 693,54	8 508 693,54	8 239 502,61	5 063 469,24	3 782 764,27	1 280 704,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	3 261 260,10	3 261 260,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	180 576,00	180 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych pojęczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
						w tym:						
						10.7.2.1.1 bieżącego x	10.7.2.1.2 dokonywana w formie wydatku					
2025	1 605 176,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 471 206,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	1 432 006,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	1 432 006,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	1 432 006,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	1 432 006,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	1 432 006,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	960 951,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	863 029,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00



# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr ...../2025 Rady Gminy Wierzchosławice z dnia ..... stycznia 2025 roku

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)				9 090 393,89	3 261 260,10	180 576,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				7 456 288,92	3 261 260,10	180 576,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 634 104,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				2 115 287,29	331 260,10	180 576,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 355 518,92	331 260,10	180 576,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wdrożenie Programu Ochrony Powietrza w Gminie Wierzchosławice - realizacja założeń Programu Ochrony Powietrza dla Województwa Małopolskiego	Urząd Gminy Wierzchosławice	2024	2026	588 192,82	126 872,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.2	Małopolski program wspierania uczniów nr FEMP.05.12-IP.01-0471/24 - Wspieranie szkół i uczniów z syndromem nieadekwatnych osiągnięć oraz ich rodziców w celu uświadamiania roli rodziny	Urząd Gminy Wierzchosławice	2024	2026	140 998,10	23 811,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.3	Dofinansowanie do funkcjonowania przez okres 3 lat żłobka (FERS) - Rozwój instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	Urząd Gminy Wierzchosławice	2024	2027	541 728,00	180 576,00	180 576,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.4	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa Urzędu Gminy w Wierzchosławicach - Poprawa cyberbezpieczeństwa Urzędu Gminy	Urząd Gminy Wierzchosławice	2024	2025	84 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				759 768,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa Urzędu Gminy w Wierzchosławicach - Poprawa cyberbezpieczeństwa Urzędu Gminy	Urząd Gminy Wierzchosławice	2024	2025	759 768,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1.1 i 1.2), z tego:				6 975 106,60	2 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 100 770,00	2 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Wierzchosławice, na których zamieszkuje mieszkańcy -	WIERZCHOSŁAWICE	2025	2026	4 671 397,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych pochodzących z Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Wierzchosławicach -	Urząd Gminy Wierzchosławice	2025	2026	1 114 413,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	8 505 305,34
1.a	0,00	0,00	0,00	7 224 600,37
1.b	0,00	0,00	0,00	1 280 704,97
1.1	0,00	0,00	0,00	1 911 078,74
1.1.1	0,00	0,00	0,00	1 151 310,37
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	438 070,07
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	97 392,90
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	541 728,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	74 119,40
1.1.2	0,00	0,00	0,00	759 768,37
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	759 768,37
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	6 594 226,60
1.3.1	0,00	0,00	0,00	6 073 290,00
1.3.1.26	0,00	0,00	0,00	4 671 397,00
1.3.1.27	0,00	0,00	0,00	1 114 413,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.36	Przygotowanie i opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Wierzchosławice oraz udział w czynnościach związanych ze sporządzeniem tego planu według procedur i problematyki określonej w Ustawie z dnia 27 marca 2003 r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym - Wprowadzenie instrumentu planistycznego o zasięgu całej gminy w zakresie kreowania polityki przestrzennej. Plan ogólny zawiera ustalenia wiążące przy opracowywaniu planów miejscowych oraz decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu	Urząd Gminy Wierzchosławice	2024	2025	159 960,00	132 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.37	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z obiektów użyteczności publicznej - utrzymanie czystości i porządku w obiektach użyteczności publicznej	Urząd Gminy Wierzchosławice	2025	2026	155 000,00	75 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				874 336,60	520 936,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Remont elewacji zabytkowego kościoła (XIX w.) pw. Matki Bożej Poieszenia w Wierzchosławicach -	Urząd Gminy Wierzchosławice	2023	2025	700 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej im. W. Witosa w Rudce wraz z aranżacją istniejącego tarasu -	Urząd Gminy Wierzchosławice	2024	2025	8 500,00	5 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Wykonanie oraz wycena kompensacji mocy biernej w Urzędzie Gminy Wierzchosławice - Obniżenie opłat za energię elektryczną	Urząd Gminy Wierzchosławice	2024	2025	17 736,60	17 736,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Rozbudowa i przebudowa istniejącego budynku mieszkalni-usługowego zlokalizowanego na dz. nr 325 w m. Komorów, gm. Wierzchosławice -	Urząd Gminy Wierzchosławice	2024	2025	62 000,00	62 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Przebudowa przepustu w ciągu drogi gminnej w Bobrownikach Małych - opracowanie dokumentacji projektowej -	Urząd Gminy Wierzchosławice	2024	2025	55 350,00	55 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Przebudowa drogi do śluzy w miejscowości Gosławice -	Urząd Gminy Wierzchosławice	2024	2025	30 750,00	30 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.36	0,00	0,00	0,00	132 450,00
1.3.1.37	0,00	0,00	0,00	155 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	520 936,60
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	5 100,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	17 736,60
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	62 000,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	55 350,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	30 750,00



## **Objaśnienia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzchosławice na lata 2025 - 2035.**

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchosławice jest Uchwała Budżetowa na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Wierzchosławice za lata 2018 - 2023 oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja - 10 października 2024 r.). Kolumna wykonanie za 2024 rok uaktualniona zostanie po sporządzeniu sprawozdań za IV kwartał 2024 roku.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z Uchwały Budżetowej na 2025 rok

W związku z dokonaniem zmian w budżecie Gminy Wierzchosławice na 2025 rok, kwoty podstawowych wielkości kształtują się następująco:

dochody ogółem: 70 910 695,94 zł, w tym:

- dochody bieżące: 61 541 070,28 zł

- dochody majątkowe: 9 369 625,66 zł

wydatki ogółem: 72 598 010,76 zł, w tym:

- wydatki bieżące: 56 833 285,86 zł

- wydatki majątkowe: 15 764 724,90 zł

wynik budżetu: - 1 687 314,82 zł

przychody: 3 292 491,62 zł

rozchody: 1 605 176,80 zł.

W załączniku nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2025 - 2035 uaktualnione zostały wielkości dochodów i wydatków zgodnie ze zmianami wprowadzonymi w budżecie. Zwiększone zostały także przychody z tytułu:

1) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 157 228,00 zł, otrzymane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg;

2) przychodów wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 242 830,62 zł, otrzymane na realizację projektu pn. Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa Urzędu Gminy w Wierzchosławicach" przyznane w ramach programu: Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC), priorytet: II zaawansowane usługi cyfrowe, działanie: 2.2. Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, fundusz: Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego (EFRR).

Powyższe zmiany miały wpływ na wynik budżetu. Planowany deficyt budżetu na kwotę

1 687 314,82 zł pokryty zostanie przychodami jednostki samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 157 228,00 zł, przychodami jednostki samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków

określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 242 830,62 zł i przychodami z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie 1 287 256,20 zł.

W załączniku nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF, dodano przedsięwzięcie pn. "Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa Urzędu Gminy w Wierzchosławicach" oraz zwiększono limity zobowiązań w 2025 roku dla przedsięwzięć: "Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Wierzchosławice, na których zamieszkują mieszkańcy" i "Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych pochodzących z Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Wierzchosławicach".

Informacje na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Wierzchosławice przedstawiono w załączniku nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2025 - 2035 w poz. 8.1, 8.2, 8.3, 8.3.1, 8.4 8.4.1. Ustalona na lata 2022 - 2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3., 8.3.1, 8.4, 8.4.1) została obliczona według średniej siedmioletniej.

WOJT GMINY  
  
Małgorzata Moskal