

**Uchwała Nr XIX/99/2025
Rady Gminy Wilczyce
z dnia 30 grudnia 2025 r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilczyce
na lata 2026-2029**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153), oraz art. 226, art.227, art., art.228, art.229, art. 230 ust.6 i art. 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 poz. 1483) i art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 337),

**Rada Gminy Wilczyce
uchwala, co następuje:**

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wilczyce na lata 2026-2029 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2.

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3.

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2029 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Wójta Gminy Wilczyce do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań 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) przekazywania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2,
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 ustawy

o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, nie powodujących zmiany 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 o zasadach realizacji programów, 5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile ta zmiana nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 5.

Traci moc uchwała Nr IX/46/2024 Rady Gminy Wilczyce z dnia 17 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilczyce na lata 2025-2028 z późniejszymi zmianami.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wilczyce.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Jan Roźmiej

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XIX/99/2025 Rady Gminy Wilczyce z dnia 30 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilczyce na lata 2026-2029.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 226, art.227, art., art.228, art.229, art. 230 ust.6 i art. 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 poz. 1483) i art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 337), Rada Gminy uchwala Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wilczyce na lata 2026-2029. WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz trzech kolejnych lat budżetowych. Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej organ stanowiący podejmuje nie później niż uchwałę budżetową.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

Jan Roźniewicz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:							z tego:	
			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:	Dochody majątkowe x	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
Wykonanie 2019	18 146 889,05	16 096 887,36	1 602 121,00	2 996,00	6 016 036,00	5 821 397,46	2 654 336,84	605 373,62	2 050 001,69	892,20	2 048 838,33
Wykonanie 2020	19 679 777,01	17 261 374,34	1 461 164,00	2 612,21	6 291 104,00	6 705 190,35	2 800 947,97	688 627,88	2 418 402,67	0,00	2 418 402,67
Wykonanie 2021	25 036 357,76	19 935 036,32	1 762 686,00	5 964,32	6 904 831,00	7 688 702,37	3 572 852,63	641 143,64	5 101 321,44	3 211,38	5 098 164,23
Wykonanie 2022	30 306 489,64	23 709 416,39	4 344 581,57	4 173,00	7 195 486,00	8 506 606,56	3 658 569,26	653 011,92	6 597 073,25	0,00	6 597 073,25
Wykonanie 2023	37 775 571,93	18 886 651,75	1 465 057,00	5 160,00	9 640 309,70	3 864 379,57	3 911 745,48	685 324,96	18 888 920,18	176 924,50	18 711 995,68
Wykonanie 2024	22 605 373,54	21 543 504,20	2 207 894,00	5 901,00	10 835 825,00	4 587 197,27	3 906 686,93	1 283 166,55	1 061 869,34	12 580,80	1 049 288,54
Plan 3 kw. 2025	35 138 811,43	23 570 567,69	7 147 086,11	35 386,40	8 628 171,41	4 158 138,95	3 601 784,82	1 120 000,00	11 568 243,74	42 600,00	11 525 643,74
Wykonanie 2025	35 138 811,43	23 570 567,69	7 147 086,11	35 386,40	8 628 171,41	4 158 138,95	3 601 784,82	1 120 000,00	11 568 243,74	42 600,00	11 525 643,74
2026	23 380 224,13	23 230 224,13	7 914 724,00	42 363,00	8 747 652,00	2 763 701,13	3 761 784,00	1 040 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00
2027	23 927 131,00	23 927 131,00	8 152 165,00	43 633,00	9 010 081,00	2 846 612,00	3 874 640,00	1 153 800,00	0,00	0,00	0,00
2028	24 644 944,00	24 644 944,00	8 396 730,00	44 941,00	9 280 383,00	2 932 010,00	3 990 880,00	1 171 100,00	0,00	0,00	0,00
2029	25 384 293,00	25 384 293,00	8 648 632,00	46 290,00	9 558 794,00	3 019 970,00	4 110 607,00	1 188 670,00	0,00	0,00	0,00

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- 4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:														
Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	Wydaki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:							Wydaki majątkowe x	w tym:	
					w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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	w tym:	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	w tym:
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		
Wykonanie 2019	17 139 066,48	14 126 868,00	3 903 885,76	0,00	0,00	83 605,83	510,04	4 369,00	0,00	3 012 198,48	3 012 198,48	39 870,84		
Wykonanie 2020	18 758 105,41	15 121 035,92	4 135 130,43	0,00	0,00	52 018,90	0,00	6 899,05	0,00	3 637 069,49	3 597 069,49	40 000,00		
Wykonanie 2021	18 339 720,10	17 374 985,60	5 127 514,01	0,00	0,00	28 561,34	0,00	2 242,58	0,00	964 734,50	964 734,50	50 000,00		
Wykonanie 2022	29 832 967,80	21 426 436,53	5 979 526,84	0,00	0,00	128 118,65	0,00	12 342,51	0,00	8 406 531,27	8 406 531,27	16 000,00		
Wykonanie 2023	39 704 879,89	17 405 544,84	6 225 116,01	0,00	0,00	122 987,42	0,00	28 433,73	0,00	22 299 335,05	22 299 335,05	208 006,06		
Wykonanie 2024	27 311 318,83	20 117 320,82	7 768 842,02	0,00	0,00	85 600,71	0,00	32 962,17	0,00	7 193 998,01	7 193 998,01	1 236 771,32		
Plan 3 kw. 2025	35 605 271,52	23 198 946,04	9 047 239,21	0,00	0,00	100 000,00	7 500,00	31 199,00	0,00	12 406 325,48	12 406 325,48	560 000,00		
Wykonanie 2025	34 805 271,52	23 198 946,04	9 047 239,21	0,00	0,00	100 000,00	7 500,00	31 199,00	0,00	11 606 325,48	11 606 325,48	560 000,00		
2026	23 763 991,13	21 933 991,13	8 589 777,81	0,00	0,00	57 500,00	0,00	31 199,00	0,00	1 830 000,00	1 830 000,00	545 000,00		
2027	23 527 131,00	22 592 010,00	8 771 829,00	0,00	0,00	24 300,00	0,00	23 250,00	0,00	935 121,00	935 121,00	0,00		
2028	24 644 944,00	23 269 771,00	9 034 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 173,00	1 375 173,00	0,00		
2029	25 384 293,00	23 967 864,00	9 306 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 416 429,00	1 416 429,00	0,00		

Z tego:										
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	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	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			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
Wykonanie 2019	1 007 822,57	0,00	1 021 788,19	400 000,00	383 281,00	0,00	0,00	621 788,19		71 788,19
Wykonanie 2020	921 671,60	0,00	1 462 891,66	0,00	0,00	21 284,98	21 284,98	1 441 606,68		0,00
Wykonanie 2021	6 696 637,66	0,00	2 850 414,16	865 851,00	865 851,00	673 597,61	0,00	1 310 965,55		860 965,65
Wykonanie 2022	473 521,84	0,00	8 231 200,92	0,00	0,00	5 814 967,92	5 814 967,92	2 416 233,00		2 016 233,00
Wykonanie 2023	-1 929 307,96	0,00	8 304 722,76	0,00	0,00	6 288 489,76	1 461 652,64	2 016 233,00		467 655,32
Wykonanie 2024	-4 705 945,29	0,00	7 940 215,55	1 964 802,00	1 964 802,00	4 359 180,55	2 741 143,29	1 616 233,00		0,00
Plan 3 kw. 2025	-466 460,09	0,00	2 831 262,09	0,00	0,00	122 135,87	122 135,87	2 709 126,22		344 324,22
Wykonanie 2025	333 539,91	0,00	2 831 262,09	0,00	0,00	122 135,87	122 135,87	2 709 126,22		344 324,22
2026	-383 767,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00		383 767,00
2027	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

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.

Rozchody budżetu, z tego:										
Wyszczególnienie	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Kwota długu x	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	
	z tego:				inne rozchody przewidziane ze spłatą długu x					
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x
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
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	1 970 019,26	0,00	1 970 019,36	2 591 807,55
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 866 233,00	0,00	2 140 338,42	3 603 230,08
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 416 233,00	0,00	2 560 050,72	4 544 613,88
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 016 233,00	0,00	2 282 979,86	10 514 180,78
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 616 233,00	0,00	1 481 106,91	9 785 829,67
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 181 035,00	0,00	1 426 183,38	7 401 596,93
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	816 233,00	0,00	371 621,65	3 202 883,74
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	816 233,00	0,00	371 621,65	3 202 883,74
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 296 233,00	2 096 233,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 335 121,00	1 335 121,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 173,00	1 375 173,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 416 429,00	1 416 429,00

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 których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

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 wyłączeń ustawowych 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 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 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 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 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
Wykonanie 2019	0,00%	19,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	19,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	20,49%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	16,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	12,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	8,99%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	2,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	2,65%	x	x	x	x
2026	2,16%	6,61%	14,45%	14,45%	TAK	TAK
2027	0,08%	6,45%	12,53%	12,53%	TAK	TAK
2028	0,00%	6,33%	10,65%	10,65%	TAK	TAK
2029	0,00%	6,33%	8,62%	8,62%	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									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 998 238,33	1 998 238,33	1 995 905,63	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	451 064,15	451 064,15	432 105,38	1 879 383,15	1 879 383,15	1 737 093,32	334 019,76	334 675,85	321 173,04
Wykonanie 2021	693 593,38	693 593,38	650 902,68	512 406,89	512 406,89	492 864,22	611 648,44	611 648,44	575 297,14
Wykonanie 2022	792 618,70	792 618,70	752 639,69	3 696 599,62	3 696 599,62	3 696 599,62	940 905,66	940 905,66	822 356,20
Wykonanie 2023	502 241,19	400 735,94	375 657,06	1 337 805,95	1 337 805,95	1 337 805,95	488 851,79	496 969,79	433 996,07
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	84 148,74	84 148,74	68 160,65	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	323 339,18	323 339,18	305 361,52	2 670 638,26	2 670 638,26	2 633 332,35	323 339,18	323 339,18	305 361,52
Wykonanie 2025	323 339,18	323 339,18	305 361,52	2 670 638,26	2 670 638,26	2 633 332,35	323 339,18	323 339,18	305 361,52
2026	147 662,13	147 662,13	139 527,66	0,00	0,00	0,00	147 662,13	147 662,13	139 527,66
2027	19 603,08	19 603,08	18 513,15	0,00	0,00	0,00	19 614,68	19 614,68	18 513,15
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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
Wykonanie 2019	2 293 158,63	2 293 158,63	1 697 529,63	2 296 735,47	3 576,84	2 293 158,63	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 044 084,14	3 044 084,14	984 687,92	3 378 103,90	334 019,76	3 044 084,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	179 538,43	179 538,43	110 877,66	1 057 864,90	615 753,18	442 111,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	4 295 547,07	4 295 547,07	2 949 799,41	5 799 176,43	1 377 242,81	4 421 933,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 579 430,58	2 579 430,58	2 049 753,68	22 380 506,22	522 181,99	21 858 324,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 577 627,56	2 577 627,56	2 417 354,94	7 150 768,87	332 328,75	6 818 440,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	280 497,00	280 497,00	227 203,00	11 840 339,18	767 049,18	11 073 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	280 497,00	280 497,00	227 203,00	11 840 339,18	767 049,18	11 073 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 599 412,13	549 412,13	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	32 114,68	32 114,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	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, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, włączona 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 emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustanowieniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:		w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymaganych pożyczek i gwarancji x					
			10.7.1 spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x							
					10.7.2.1	10.7.2.1.1 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	
Wykonanie 2019	566 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	2 364 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	2 364 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	416 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	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	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres poglądowy wydatków w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

kwoty w zł										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 347 406,99	1 599 412,13	32 114,68	10 000,00	5 000,00	1 197 327,91
1.a	- wydatki bieżące				1 222 671,39	549 412,13	32 114,68	10 000,00	5 000,00	367 327,91
1.b	- wydatki majątkowe				1 124 735,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00
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:				490 615,99	147 662,13	19 614,68	0,00	0,00	167 276,81
1.1.1	- wydatki bieżące				490 615,99	147 662,13	19 614,68	0,00	0,00	167 276,81
1.1.1.1	WILCZYCE NA TROPIE WIEDZY- projekt podniesienia jakości edukacji w Szkole Podstawowej w Wilczytach - Podniesienie jakości edukacji w Szkole Podstawowej w Wilczytach	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. STANISŁAWA MKODOZENCZA W WILCZYCACH	2025	2027	490 615,99	147 662,13	19 614,68	0,00	0,00	167 276,81
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	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 i 1.2), z tego				1 856 790,40	1 451 750,00	12 500,00	10 000,00	5 000,00	1 030 051,10
1.3.1	- wydatki bieżące				732 055,40	401 750,00	12 500,00	10 000,00	5 000,00	200 051,10
1.3.1.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - Trwałość projektu, rozdz. 01044, § 4270	Urząd Gminy w Wilczytach	2022	2026	15 920,40	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.1.2	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków wraz z zakupem oraz dostawą ciągnika i beczki asenizacyjnej - Trwałość projektu, §4210	Urząd Gminy w Wilczytach	2025	2029	25 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	20 000,00
1.3.1.3	Głęboka termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Wilczyce w latach 2022-2023 - trwałość projektu - Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym, rozdz.70005	Urząd Gminy w Wilczytach	2024	2028	25 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	15 000,00
1.3.1.4	Plan ogólny zagospodarowania przestrzennego - Poprawa ładu przestrzennego, rozdz.71004	Urząd Gminy w Wilczytach	2025	2026	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	801,10
1.3.1.5	Razem dla dobra seniorów- program wsparcia osób niepełnosprawnych w Gminie Wilczyce -trwałość projektu- Zwiększenie dostępności usług społecznych, rozdz. 85295	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2026	431 135,00	154 250,00	0,00	0,00	0,00	154 250,00
1.3.1.6	Wzmocnienie cyberbezpieczeństwa w UG Wilczyce - Trwałość projektu, rozdz.72095, §4210	Urząd Gminy w Wilczytach	2026	2027	5 000,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 124 735,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00
1.3.2.1	Remont dachu wraz z kominami na budynku tzw. Czworaka w zespole dworsko-parkowym w Wilczytach - Ochrona zabytków, rozdz. 92120	Urząd Gminy w Wilczytach	2025	2026	270 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.2	Budowa wodociągu Galkowice Ocín- Wysiadów - Podniesienie jakości i poziomu zaspokajania potrzeb socjalno-bytowych mieszkańców Gminy poprzez poprawę bazy technicznej sieci wodociągowej	Urząd Gminy w Wilczytach	2024	2026	854 735,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00

PRZEWODNICZĄCY

PAWŁ GUTKOWSKI

PRZEWODNICZĄCY

RAJCA GMINY
Jan Rożniak

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wilczyce została ustalona na lata 2026-2029. WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz trzech kolejnych lat budżetowych. Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z wartościami budżetu w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu Gminy.

Planowane dochody uwzględniają wpływy z dochodów przypadających Gminie na podstawie ustaw oraz przepisów gminnych ustanawiających dany tytuł prawny na podstawie upoważnienia ustawowego. Wielkości dochodów budżetowych własnych na 2026 rok zostały zaplanowane przede wszystkim na podstawie przewidywanego wykonania tych dochodów w 2025 roku.

Kwotę subwencji ogólnej oraz planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych zostały zaplanowane na podstawie pisma przekazanego przez Ministra Finansów. Wielkości dotacji celowych na zadania zlecone oraz dotacji na dofinansowanie realizacji zadań własnych ujęto na podstawie informacji Wojewody Świętokrzyskiego i Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego.

Plan pozostałych dochodów należnych Gminie na podstawie odrębnych przepisów prawa, wyliczono w oparciu o przewidywane wykonanie.

Najważniejszym źródłem dochodów dla Gminy jest subwencja ogólna i udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, stanowią 71 % dochodów budżetu. Istotnym dochodem jest podatek rolny. Planowany poziom dochodów z tego tytułu uwzględnia stopień ich realizacji oraz ocenę realnych możliwości ich uzyskania. Inne znaczące tytuły dochodów to: podatki (od nieruchomości, od środków transportowych, od czynności cywilnoprawnych), wpływy z najmu i dzierżawy. Dochody z podatków i opłat zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania tych dochodów w 2025 roku.

W 2026 r. planowane dochody bieżące wynoszą 23.230.224,13 zł, w tym:

**PRZEWODNICZĄCY,
RADY GMINY**
Jan Roźmiej

- 1) dochody z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych wynoszą 7.914.724,00 zł,
- 2) dochody z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych wynoszą 42.363,00 zł,
- 3) dochody z subwencji ogólnej wynoszą 8.747.652,00 zł,
- 4) dochody z tytułu dotacji i środków na cele bieżące 2.763.701,13 zł,
- 5) pozostałe dochody bieżące 3.761.784 zł, w tym podatek od nieruchomości 1.136.800 zł.

W 2026 r. zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 150.000,00 zł :

- 1) dotacja z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na ochronę zabytków 150.000,00 zł.

Dochody budżetu Gminy na lata 2027-2029 wynikają z prognoz opartych na wskaźnikach makroekonomicznych dotyczących zakładanego na najbliższe lata wzrostu PKB, wskaźniki inflacji i wskaźniki wzrostu przeciętnego wynagrodzenia. Wzrost dochodów ogółem wynika ze wzrostu dochodów bieżących w poszczególnych latach o 3 %. Wzrost dochodów zaplanowano w oparciu o założenie, że będzie następował wzrost dochodów między innymi z tytułu subwencji, podatków i udziałów PIT.

Planowane wydatki bieżące ustalono w oparciu o najpilniejsze potrzeby oraz niezbędne zabezpieczenie funkcjonowania jednostek organizacyjnych Gminy. Wzrost wydatków bieżących w latach 2027-2029 zaplanowano w granicach 3 %.

Wydatki majątkowe w 2026 r. to 1.830.000 zł, w tym o charakterze dotacyjnym 545.000 zł (dotacja na pomoc finansową dla Powiatu Sandomierskiego na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1581T Sobótka-Wilczyce od km 2+659 do km 3+209 w m. Wilczyce” 300.000 zł oraz dotacja dla Stowarzyszenia na Rzecz Wsparcia Rozwoju Sołectwa Łukawa na zadanie: „Głęboka termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Łukawie ” 245.000 zł .

Wydatki majątkowe na lata 2027 -2029 zaplanowano na podstawie rozliczenia budżetu w następujący sposób: dochody ogółem – wydatki bieżące- spłata długu.

W 2026 r. planowane **dochody ogółem to 23.380.224,13 zł, wydatki ogółem to 23.763.991,13 zł**. Różnica między dochodami, a wydatkami stanowi deficyt budżetu w wysokości 383.767 zł, który zostanie pokryty przychodami z wolnych środków.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Jan Roźniewicz

Wydatki bieżące na projekty z udziałem środków UE to 147.662,13 zł „Wilczyce na tropie wiedzy” -projekt podniesienia jakości edukacji w Szkole podstawowej w Wilczycach.

Planowane przychody budżetu Gminy to kwota 800.000 zł, planowane wolne środki za 2025 r. wynikające z niewykonanych wydatków inwestycyjnych.

Planowane rozchody Gminy na lata 2026-2027 uwzględniają planowane spłaty rat kredytów zgodnie z zawartymi umowami. Rozchody w 2026 r. w wysokości 416.233 zł to spłata kredytów. Wydatki na obsługę długu w 2026 r. to kwota 57.500 zł.

W latach 2026-2027 spełniony został wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. W 2026 r. dopuszczalny limit spłaty zobowiązań obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) wynosi **14,45 %**. Relacja określona w art.243 - spłaty rat kredytów i odsetek do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w 2026 r. wynosi **2,16 %**.

W załączniku Nr 2 przedstawiono planowane do realizacji przedsięwzięcia: nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację przedsięwzięcia, okres realizacji i łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach i limit zobowiązań.

Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia w 2026 r. to kwota 1.599.412,13 zł, z tego limit wydatków bieżących 549.412,13 zł, majątkowych 1.050.000,00 zł.

Planowane przedsięwzięcia na projekty z udziałem środków UE:

- 1) Wilczyce na tropie wiedzy – projekt podniesienia jakości edukacji w Szkole Podstawowej w Wilczycach, łączne nakłady to 490.615,99 zł, limit wydatków w 2026 r. 147.662,13 zł, okres realizacji to lata 2025-2027.

Planowane przedsięwzięcia na zadania pozostałe dotyczące trwałości projektu:

- 1) Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków , łączne nakłady to 15.920,40 zł, w 2026 r. - 5000 zł. Okres realizacji to lata 2022-2026.
- 2) Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków wraz z zakupem oraz dostawą ciągnika i beczki asenizacyjnej , łączne nakłady to 25.000 zł, limit wydatków w 2026 r. to 5.000 zł, okres realizacji od 2025 do 2029 r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Jan Roźniewicz

- 3) Głęboka termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Wilczyce w latach 2022-2023, łączne nakłady to 25.000,00 zł, w 2026 r. – 5.000,00 zł. Okres realizacji od 2024 do 2028.
- 4) Razem dla dobra seniorów- program wsparcia osób niesamodzielnych w Gminie Wilczyce, łączne nakłady to 286.885 zł, w 2026 r. – 146.875,00 zł. Okres realizacji od 2024 do 2026.
- 5) Wzmocnienie cyberbezpieczeństwa w UG Wilczyce, łączne nakłady to 5.000 zł, limit wydatków w 2026 r. to 2.500 zł.

Planowane przedsięwzięcia na zadania pozostałe :

- 1) Plan ogólny zagospodarowania przestrzennego , łączne nakłady to 230.000 zł, limit wydatków w 2026 r. to 230.000 zł.

Planowane przedsięwzięcia majątkowe to:

- 1) Remont dachu wraz z kominami na budynku tzw. Czworaka w zespole dworsko-parkowym w Wilczycach, łączne nakłady to 270.000 zł, limit wydatków w 2026 r. to 250.000 zł.
- 2) Budowa wodociągu Gałkowice-Ocin – Wysiadłów, łączne nakłady 854.735 zł , limit wydatków w 2026 r. 800.000 zł.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Jan Roźmiej