

**Uchwała Nr XII/53/24
Rady Gminy Wojciechów
z dnia 30 grudnia 2024r.**

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U z 2024 r. poz. 1530) oraz art. 111 pkt 2 i 3 ustawy z 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tj. Dz. U z 2024 r. poz. 167 z późn. zm.) Rada Gminy Wojciechów uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2025 - 2032 obejmującą prognozę długu, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.
3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 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 do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 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, w tym umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do długu, inne niż kredyty, pożyczki i papiery wartościowe.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w związku ze zmianami realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

Upoważnienie to obejmuje także dokonywanie zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr LXVI/362/23 Rady Gminy Wojciechów z dnia 29 grudnia 2023 roku

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej z późn. zm.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wojciechów.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 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 XII/53/24
z dnia 2024-12-30

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:			
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	w tym:		Dochody majątkowe ^x	w tym:
									z tytułu dotacji i udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	z tytułu dotacji i udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		
1.1	1.1											
1.2	1.2											
1.2.1	1.2.1											
1.2.2	1.2.2											
2025	46 357 687,42	38 370 812,34	13 971 087,56	35 608,91	13 786 721,53	5 141 519,34	5 435 875,00	1 408 000,00	7 986 875,08	0,00	7 986 875,08	0,00
2026	51 000 000,00	43 000 000,00	15 000 000,00	50 000,00	17 000 000,00	5 480 000,00	5 470 000,00	1 700 000,00	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00	0,00
2027	55 000 000,00	46 000 000,00	15 960 000,00	40 000,00	18 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	1 900 000,00	9 000 000,00	0,00	9 000 000,00	0,00
2028	61 000 000,00	51 000 000,00	17 050 000,00	50 000,00	19 400 000,00	6 500 000,00	8 000 000,00	2 100 000,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	0,00
2029	66 000 000,00	54 000 000,00	17 500 000,00	60 000,00	20 500 000,00	7 500 000,00	8 440 000,00	2 300 000,00	12 000 000,00	0,00	12 000 000,00	0,00
2030	69 300 000,00	57 000 000,00	19 000 000,00	70 000,00	21 030 000,00	8 000 000,00	8 900 000,00	2 500 000,00	12 300 000,00	0,00	12 300 000,00	0,00
2031	73 500 000,00	60 500 000,00	20 000 000,00	80 000,00	22 000 000,00	9 000 000,00	9 420 000,00	2 700 000,00	13 000 000,00	0,00	13 000 000,00	0,00
2032	74 700 000,00	64 700 000,00	22 000 000,00	100 000,00	22 900 000,00	10 000 000,00	9 700 000,00	2 900 000,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	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 wykreślonych 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 jednostek wykonawczych 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	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:						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	gwarancje i poręczenia 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, w	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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	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	52 496 619,02	38 305 451,88	18 854 401,53	0,00	700 000,00	0,00	20 572,67	0,00	14 191 167,34	14 191 167,34	2 128 167,05		
2026	49 100 000,00	38 500 000,00	19 000 000,00	0,00	500 000,00	0,00	12 508,67	0,00	10 600 000,00	10 600 000,00	3 000 000,00		
2027	52 600 000,00	39 000 000,00	20 000 000,00	0,00	400 000,00	0,00	11 100,00	0,00	13 600 000,00	13 600 000,00	2 000 000,00		
2028	58 200 000,00	40 000 000,00	22 000 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	18 200 000,00	18 200 000,00	2 000 000,00		
2029	64 500 000,00	42 000 000,00	24 000 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	22 500 000,00	22 500 000,00	5 000 000,00		
2030	68 300 000,00	44 000 000,00	26 000 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	24 300 000,00	24 300 000,00	2 000 000,00		
2031	72 500 000,00	46 000 000,00	28 000 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	26 500 000,00	26 500 000,00	2 000 000,00		
2032	73 744 000,00	48 000 000,00	30 000 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	25 744 000,00	25 744 000,00	2 000 000,00		

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)	3		4	4.1	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	na pokrycie deficytu budżetu x		
							4.1.1	4.2		4.2.1	4.3				
Lp															
2025	-6 138 931,60	0,00		7 938 931,60	0,00		0,00	922 401,58	922 401,58	922 401,58	6 816 530,02		5 216 530,02		
2026	1 900 000,00	1 900 000,00		200 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
2027	2 400 000,00	2 400 000,00		200 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
2028	2 800 000,00	2 800 000,00		200 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
2029	1 500 000,00	1 500 000,00		200 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
2030	1 000 000,00	1 000 000,00		200 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
2031	1 000 000,00	1 000 000,00		200 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
2032	956 000,00	956 000,00		200 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wiaoletniej propozycji 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	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:											
	z tego:					Inne rozchody niezwiązane 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		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	11 556 000,00	0,00	65 360,66	8 004 292,26		
2026	x	x	x	x	0,00	200 000,00	9 656 000,00	0,00	4 500 000,00	4 700 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	200 000,00	7 256 000,00	0,00	7 000 000,00	7 200 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	200 000,00	4 456 000,00	0,00	11 000 000,00	11 200 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	200 000,00	2 956 000,00	0,00	12 000 000,00	12 200 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	200 000,00	1 956 000,00	0,00	13 000 000,00	13 200 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	200 000,00	956 000,00	0,00	14 500 000,00	14 700 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	200 000,00	0,00	0,00	16 700 000,00	16 900 000,00		

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 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
2025	6,86%	2,33%	x	8,32%	TAK	TAK
2026	6,36%	13,33%	x	6,86%	TAK	TAK
2027	6,97%	18,50%	x	8,00%	TAK	TAK
2028	6,97%	25,39%	x	8,71%	TAK	TAK
2029	3,66%	26,24%	x	10,22%	TAK	TAK
2030	2,24%	26,73%	x	11,73%	TAK	TAK
2031	2,04%	28,25%	x	15,42%	TAK	TAK
2032	1,90%	30,59%	x	20,11%	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:		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	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	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	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:	w tym:			
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	132 648,18	132 648,18	122 828,29	5 259 967,96	5 259 967,96	5 259 967,96	141 778,18	141 778,18	122 828,29
2026	59 040,00	59 040,00	59 040,00	0,00	0,00	0,00	59 040,00	59 040,00	59 040,00
2027	45 510,00	45 510,00	45 510,00	0,00	0,00	0,00	45 510,00	45 510,00	45 510,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki 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					
	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	6 171 918,19	6 171 918,19	5 259 987,96	261 380,94	39 360,00	222 020,94	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	971 985,01	971 985,01	0,00	6 757 979,51	59 040,00	6 698 939,51	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	170 970,00	170 970,00	0,00	4 216 480,00	45 510,00	4 170 970,00	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	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
												10.6
2025	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	956 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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 6.3 – 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 zadłużenie 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 XII/53/24
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)				11 235 840,45	261 380,94	6 757 979,51	4 216 480,00	0,00	11 235 840,45
1.a	- wydatki bieżące				143 910,00	39 360,00	59 040,00	45 510,00	0,00	143 910,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 091 930,45	222 020,94	6 698 939,51	4 170 970,00	0,00	11 091 930,45
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				744 529,87	131 610,00	396 439,87	216 480,00	0,00	744 529,87
1.1.1	- wydatki bieżące				143 910,00	39 360,00	59 040,00	45 510,00	0,00	143 910,00
1.1.1.1	Rozwój cyberbezpieczeństwa w gminie Wojciechów -	Urząd Gminy	2024	2027	143 910,00	39 360,00	59 040,00	45 510,00	0,00	143 910,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				800 619,87	92 250,00	337 399,87	170 970,00	0,00	600 619,87
1.1.2.1	Rozwój cyberbezpieczeństwa w gminie Wojciechów -	Urząd Gminy	2024	2027	348 877,00	92 250,00	85 657,00	170 970,00	0,00	348 877,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku OSP w Palikajach Pierwszych -	Urząd Gminy	2025	2026	251 742,87	0,00	251 742,87	0,00	0,00	251 742,87
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:				10 491 310,58	129 770,94	6 361 539,64	4 000 000,00	0,00	10 491 310,58
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 491 310,58	129 770,94	6 361 539,64	4 000 000,00	0,00	10 491 310,58
1.3.2.1	Utworzenie drogi dla pieszych łączącej Bełzyce i Wojciechów wzdłuż drogi wojewódzkiej 827 -	Urząd Gminy	2025	2026	1 248 710,84	28 710,84	1 220 000,00	0,00	0,00	1 248 710,84
1.3.2.2	Budowa budynku dla Ośrodka Pomocy Społecznej i Gminnego Ośrodka Kultury w Wojciechowie -	Urząd Gminy	2023	2027	8 000 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	8 000 000,00
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej 106905 w miejscowości Łubki na odcinku 900m.	Urząd Gminy	2025	2026	677 520,47	50 520,47	627 000,00	0,00	0,00	677 520,47
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej nr 106927L Kol.Palikje II - Saganów - SporniakPalikjski w m. Sporniak Palikjski, obręb geodezyjny Sporniak Palikjski o długości 930,00m od km rob.0+000 do km rob. 0+930,00 -	Urząd Gminy	2025	2026	566 079,27	50 539,63	514 539,64	0,00	0,00	566 079,27

Załącznik nr 3 do Uchwały Nr XII/53/24 Rady Gminy Wojciechów z dnia 30 grudnia 2024r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Prognoza kwoty długu opracowana jest na 8 lat. Rok 2032 jest rokiem, w którym nastąpi całkowita spłata zadłużenia zaciągniętego w okresie do 2024 roku. W odniesieniu do 2024 r. przyjęto plan budżetu na 31.12.2024r. wg stanu na 30.09.2024r.

1. Dochody bieżące

Dochody bieżące gminy na 2025 rok będą stanowiły 109,96 % planowanych dochodów bieżących 2024 roku wg stanu na 30.09.2024r. z czego:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wzrosną o 10 112 298,56zł.
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych wzrosną o 18 432,91zł.
- subwencja ogólna w stosunku do planu na 2024r. zmaleje o 4 627 853,47zł.
- dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zmaleją o 2 175 619,18zł.
- pozostałe dochody bieżące w odniesieniu do planu na 2024 rok wzrosną o 149 529,34zł.

W kolejnych latach prognozy, tj. 2026 - 2032, planowany jest wzrost dochodów bieżących.

2. Dochody majątkowe

Wielkość planowanych dochodów majątkowych w 2025 roku wyznaczają wyliczenia udziału środków Unii Europejskiej oraz środków z budżetu państwa w realizacji zaplanowanych przedsięwzięć. W 2025r. gmina planuje pozyskać środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – **1 646 400,00zł.** na zadanie pn. "Remont budynku szkoły podstawowej w łubkach (elewacja wschodnia i południowa)" w kwocie 245 000,00zł. oraz zadanie pn. "Remont budynku szkoły podstawowej w Łubkach na działce nr ewid. 634/1 w miejscowości łubki gm. Wojciechów w kwocie 735 000,00zł. oraz pozyskanie środków na udzielenie dotacji dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Św. Teodora w Wojciechowie 666 400,00zł. Z FOGR planuje się pozyskać kwotę **130 000,00zł.** na inwestycję pn. "Przebudowa ciągu drogowego w miejscowości Miłocin (dz. nr ewid. 199, 507, 131) (600m)" Zwrot funduszu

soleckiego za wydatki poniesione w 2024r. wyniesie **77 402,72zł**. W zakresie dotacji na programy finansowane z udziałem środków UE z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na współfinansowanie projektów: „Rozwój cyberbezpieczeństwa w gminie Wojciechów” pozyska się środki w kwocie **92 250,00zł**.

Gmina planuje pozyskać środki z KPO w kwocie 5 167 717,96zł. na zadanie pn."Budowa ujęcia wody ze stacją uzdatniania wody w m. Cyganówka na dz. 361 i 362, gm. Wojciechów z rozbudową wodociągu wzdłuż drogi gminnej nr 106909L w m. Cyganówka i drogi powiatowej nr 2235L w m. Wojciechów Kolonia Pierwsza na odcinku 2100m." Gmina również planuje pozyskać środki w kwocie **316 800,00zł**. z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład na zadanie pn." Wymiana oświetlenia w gminie Wojciechów" i z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na inwestycje pn." Przebudowa drogi gminnej nr 106910L od m 0+006 do km 0+997 w miejscowości Maszki w kwocie **556 304,40zł**.

Łącznie w 2025r. dochody majątkowe wykazują kwotę **7 986 875,08zł**. W latach 2026 - 2032 dochody majątkowe rosną.

3. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące gminy na 2025 rok będą stanowiły 103,88 % planu 2024 r., wg stanu na 30.09.2024r. W następnych latach prognozy zakłada się wzrost wydatków bieżących. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na 2025 rok wzrosną o ponad 11% planu 2024r., wg. stanu na 30.09.2024r. W latach 2025-2032 wydatki bieżące wzrastają w każdym roku prognozy.

Wydatki na obsługę długu w 2025r wynoszą **700 000,00zł.**, a w latach następnych wraz ze spłatą zadłużenia maleją.

4. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe gminy w 2025 roku w przeważającym zakresie, związane są z projektami inwestycyjnymi, planowanymi do realizacji w związku z pozyskanymi lub planowanymi do pozyskania zewnętrznymi źródłami finansowania pochodzącymi z budżetu państwa.

Wydatki inwestycyjne w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w 2025r. opiewają na kwotę **6 171 918,19zł**. natomiast wydatki inwestycyjne w części finansowane z budżetu Państwa i wydatki w całości pokryte z własnych środków wyniosą **5 987 421,43zł**. w tym: wydatki majątkowe w ramach funduszu sołeckiego stanowią kwotę 137 121,16zł. Wydatki majątkowe na zadania wykonywane na mocy porozumień i umów wyniosą **1 326 827,72zł**. natomiast dotacje celowe wyniosą **705 000,00zł**.

W kolejnych latach prognozy wydatki majątkowe planowane są w kwotach, które gmina

będzie pozyskiwać w projektach dofinansowywanych ze źródeł zagranicznych oraz krajowych z niewielkim udziałem środków własnych.

5. Wynik wykonania budżetu

W 2025 roku planowany jest ujemny wynik budżetu. W dalszych latach zakłada się istnienie dodatniego wyniku budżetu pozwalającego pokrywać wydatki inwestycyjne i spłacać raty zaciągniętych kredytów.

6. Przychody budżetu

Prognoza budżetu na 2025 rok nie zakłada zaciągnięcia kredytów bankowych lub preferencyjnych pożyczek. Po stronie przychodów zaplanowano spłaty pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **200 000,00zł.** oraz wolne środki w kwocie **6 816 530,02 zł.**

Wykazano również nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie **922 401,58zł.** Łączna kwota planowanych w 2025 r. przychodów wyniesie **7 938 931,60zł.** przy wydatkach inwestycyjnych na poziomie **14 191 167,34zł.**

7. Rozchody budżetu

Zaplanowane rozchody budżetu sięgają do 2032 roku. Założone są w ratach i kwotach możliwych do regulowania na bazie istniejącego i przewidywanego potencjału gminy z zachowaniem wymogów ustawowych.

Rozchody budżetu planuje się do końca roku budżetowego, w którym nastąpi spłata całego zadłużenia gminy (zobowiązania już zaciągnięte) W 2025r. gmina spłaci kredyty w kwocie **1 600 000,00zł.** Po stronie rozchodów zaplanowano również pożyczki udzielone na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **200 000,00zł.** Łączna kwota planowanych w 2025 r. rozchodów wyniesie **1 800 000,00zł.**

8. Zadłużenie gminy i wskaźnik obsługi długu

W każdym z okresów prognozy wskaźnik obsługi długu (relacja spłat rat kredytów i pożyczek oraz wydatków bieżących na obsługę długu do dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące) nie przekroczy średniej arytmetycznej z trzech ostatnich lat relacji - dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację projektów z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, bez wydatków na spłatę długu i wydatków bieżących na realizację projektów z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej do dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące.