

**UCHWAŁA NR X/84/2024
RADY MIEJSKIEJ W WOLBORZU**

z dnia 23 grudnia 2024 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wolbórz na lata
2025 - 2034**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024, poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, poz. 1572)

**Rada Miejska
uchwala, co następuje:**

- § 1. Ustalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wolbórz na lata 2025 - 2034, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
- § 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 - 2034, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Upoważnić Burmistrza Wolborza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wolborza.
- § 5. Uchyła się uchwałę Nr LXIV/580/2023 z dnia 22 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wolbórz na lata 2024 - 2033 wraz z uchwałami zmieniającymi.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Wolborzu

Zbigniew Klewin

Nr Uchwały: X/84/2024

Nazwa JST: WOLBÓRZ

WPF za lata: 2025 - 2034

nr wersji: 0

Dz.U.2021.83/Dz.U.2024.1756

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr X/84/2024

Rady Miejskiej w Wolborzu

z dnia 23 grudnia 2024 r.

z eWPF

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan 3 kw.		Wykonanie		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
		2022	2023	2024	2024												
1	Dochody ogółem	63 200 194,67	72 277 184,67	73 698 309,65	72 848 437,32	70 060 816,83	64 621 864,00	66 109 642,00	67 960 713,00	69 863 613,00	71 610 204,00	73 400 459,00	75 235 470,00	77 116 356,00	79 044 265,00	79 044 265,00	
1.1	Dochody bieżące, z tego:	56 409 822,46	48 977 011,44	57 826 230,54	59 893 640,21	61 953 492,44	64 121 864,00	66 109 642,00	67 960 713,00	69 863 613,00	71 610 204,00	73 400 459,00	75 235 470,00	77 116 356,00	79 044 265,00		
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 343 187,57	6 569 467,00	10 200 163,00	11 357 920,00	26 649 197,35	27 581 919,00	28 436 958,00	29 233 193,00	30 051 722,00	30 803 015,00	31 573 090,00	32 362 417,00	33 171 477,00	34 000 764,00		
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	452 932,70	809 486,00	1 024 783,00	1 024 783,00	992 047,73	1 026 769,00	1 058 599,00	1 088 240,00	1 118 711,00	1 146 679,00	1 175 346,00	1 204 730,00	1 234 848,00	1 265 719,00		
1.1.3	z subwencji ogólnej	9 535 052,00	12 706 860,85	15 832 227,00	16 174 470,00	6 836 532,92	7 075 812,00	7 295 162,00	7 499 427,00	7 709 411,00	7 902 146,00	8 099 700,00	8 302 192,00	8 509 747,00	8 722 491,00		
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	18 638 269,56	9 014 039,34	9 978 121,99	10 431 458,63	5 720 946,29	5 921 179,00	6 104 736,00	6 275 669,00	6 451 388,00	6 612 673,00	6 777 990,00	6 947 440,00	7 121 126,00	7 299 154,00		
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	17 440 380,63	19 877 158,25	20 790 935,55	20 905 008,58	21 754 768,15	22 516 185,00	23 214 187,00	23 864 184,00	24 532 381,00	25 145 691,00	25 774 333,00	26 418 691,00	27 079 158,00	27 756 137,00		
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	9 551 276,23	11 808 971,98	13 368 287,00	13 368 287,00	14 193 315,00	14 690 081,00	15 145 474,00	15 569 547,00	16 005 494,00	16 405 631,00	16 815 772,00	17 236 166,00	17 667 070,00	18 108 747,00		
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	6 790 372,21	23 300 173,23	15 872 079,11	12 954 797,11	8 107 324,39	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.1	ze sprzedaży majątku	556 590,00	448 878,00	870 000,00	870 000,00	900 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	6 226 662,21	22 844 175,23	14 994 959,11	12 077 677,11	7 200 204,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	Wydatki ogółem	64 919 521,39	82 565 182,00	77 412 486,48	75 562 614,15	72 917 265,00	61 289 403,00	62 949 642,00	64 540 713,00	66 453 613,00	67 710 204,00	70 780 459,00	71 675 470,00	75 556 356,00	79 044 265,00		
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	51 689 567,66	46 777 750,24	55 321 727,77	56 663 776,06	56 643 129,60	58 663 404,00	60 435 096,00	62 182 391,00	63 609 802,00	65 081 900,00	66 608 601,00	68 168 188,00	69 642 834,00	71 320 842,00		
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 579 950,93	19 362 937,31	25 907 708,19	25 938 508,72	27 997 886,00	29 341 785,00	30 610 817,00	31 827 597,00	32 678 985,00	33 528 639,00	34 375 237,00	35 200 243,00	36 036 249,00	36 874 092,00		
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	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		
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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		
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	547 311,90	893 045,68	1 255 000,00	1 255 000,00	1 250 000,00	1 460 000,00	1 250 000,00	1 050 000,00	850 000,00	600 000,00	430 000,00	230 000,00	50 000,00	0,00		
2.1.3.1	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)	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		
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	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		

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan 3 kw.		Wykonanie									
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	13 229 953,73	35 787 431,76	22 090 758,71	18 898 838,09	16 274 135,40	2 625 999,00	2 514 546,00	2 358 322,00	2 843 811,00	2 628 304,00	4 171 858,00	3 507 282,00	5 913 522,00	7 723 423,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	13 229 953,73	35 787 431,76	22 090 758,71	18 898 838,09	16 274 135,40	2 625 999,00	2 514 546,00	2 358 322,00	2 843 811,00	2 628 304,00	4 171 858,00	3 507 282,00	5 913 522,00	7 723 423,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 995,92	30 350,00	1 043 000,36	1 043 000,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-1 719 326,72	-10 287 997,33	-3 714 176,83	-2 714 176,83	-2 856 448,17	3 332 461,00	3 160 000,00	3 420 000,00	3 410 000,00	3 900 000,00	2 620 000,00	3 560 000,00	1 560 000,00	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 332 461,00	3 160 000,00	3 420 000,00	3 410 000,00	3 900 000,00	2 620 000,00	3 560 000,00	1 560 000,00	0,00
4	Przychody budżetu	7 987 584,88	14 388 857,80	6 486 540,51	5 486 540,51	5 482 909,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	3 939 161,00	11 786 683,64	5 172 363,68	4 172 363,68	5 326 461,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	840 052,80	7 908 816,17	2 400 000,00	1 400 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	879 290,92	163 854,11	86 861,56	86 861,56	156 448,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	879 290,92	163 854,11	86 861,56	86 861,56	156 448,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	3 169 132,96	2 438 320,05	1 227 315,27	1 227 315,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	2 215 327,05	1 227 315,27	1 227 315,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	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
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	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
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
5	Rozchody budżetu	3 666 084,00	2 786 683,64	2 772 363,68	2 772 363,68	2 626 461,00	3 332 461,00	3 160 000,00	3 420 000,00	3 410 000,00	3 900 000,00	2 620 000,00	3 560 000,00	1 560 000,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	3 666 084,00	2 786 683,64	2 772 363,68	2 772 363,68	2 626 461,00	3 332 461,00	3 160 000,00	3 420 000,00	3 410 000,00	3 900 000,00	2 620 000,00	3 560 000,00	1 560 000,00	0,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	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
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	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

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan 3 kw.		Wykonanie									
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	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
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.2	wołnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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
6	Kwota długu, w tym:	11 862 461,00	20 862 461,00	23 262 461,00	22 262 461,00	24 962 461,00	21 630 000,00	18 470 000,00	15 050 000,00	11 640 000,00	7 740 000,00	5 120 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	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	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 720 254,80	2 199 261,20	2 504 502,77	3 229 864,15	5 310 362,84	5 458 460,00	5 674 546,00	5 778 322,00	6 253 811,00	6 528 304,00	6 791 858,00	7 067 282,00	7 473 522,00	7 723 423,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	8 768 678,68	4 801 435,36	3 818 679,60	4 544 040,98	5 466 811,01	5 458 460,00	5 674 546,00	5 778 322,00	6 253 811,00	6 528 304,00	6 791 858,00	7 067 282,00	7 473 522,00	7 723 423,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	x	x	x	x	6,89%	8,23%	7,35%	7,25%	6,72%	6,92%	4,58%	5,55%	2,30%	0,00%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	x	x	x	x	6,89%	8,23%	7,35%	7,25%	6,72%	6,92%	4,58%	5,55%	2,30%	0,00%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	x	x	x	x	6,89%	8,23%	7,35%	7,25%	6,72%	6,92%	4,58%	5,55%	2,30%	0,00%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	x	x	x	x	6,89%	8,23%	7,35%	7,25%	6,72%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	16,09%	8,86%	9,73%	10,83%	11,78%	11,89%	11,54%	11,07%	11,20%	10,97%	10,84%	10,69%	10,75%	10,77%
8.2_v2020	8.2_v2020	16,09%	8,86%	9,73%	10,83%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	14,61%	7,74%	7,91%	9,07%	11,78%	11,89%	11,54%	11,07%	11,20%	10,97%	10,84%	10,69%	10,75%	10,77%

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan 3 kw.		Wykonanie									
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	x	x	x	x	17,45%	15,84%	14,67%	13,25%	11,57%	10,87%	11,17%	11,33%	11,17%	11,01%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	x	x	x	x	17,60%	16,00%	14,82%	13,41%	11,72%	11,02%	11,33%	11,33%	11,17%	11,01%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_R0	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan 3 kw.		Wykonanie									
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
art15zoc_8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	x	x	x	x	43,69%	36,85%	30,78%	24,40%	18,36%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	23 459,93	0,00	194 745,21	14 916,40	140 327,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	23 459,93	0,00	194 745,21	14 916,40	140 327,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan 3 kw.		Wykonanie									
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	21 850,69	0,00	167 444,01	12 828,10	120 682,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 810 893,85	3 026 345,07	376 470,00	0,00	259 523,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 810 893,85	3 026 345,07	376 470,00	0,00	259 523,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 810 893,85	3 026 345,07	323 801,85	0,00	223 190,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	276 015,29	0,00	218 814,00	16 766,40	202 228,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	276 015,29	0,00	218 814,00	16 766,40	202 228,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	252 433,20	0,00	167 444,01	12 828,10	154 653,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	6 246 668,85	4 777 614,54	423 000,00	0,00	423 070,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	6 246 668,85	4 777 614,54	423 000,00	0,00	423 070,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 277 749,60	2 495 479,46	323 801,85	0,00	323 764,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	13 581 269,92	36 327 931,57	14 977 235,52	14 977 235,52	17 050 542,52	4 608 500,00	2 112 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	4 217 357,68	4 087 175,25	3 960 710,40	3 960 710,40	4 072 188,61	2 093 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	9 363 912,24	32 240 756,32	11 016 525,12	11 016 525,12	12 978 353,91	2 515 500,00	2 112 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan 3 kw.	Wykonanie		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
		2022	2023	2024	2024											
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 666 084,00	2 786 683,64	2 772 363,68	2 772 363,68	2 380 097,32	2 940 000,00	2 280 000,00	2 460 000,00	2 110 000,00	2 200 000,00	1 720 000,00	2 000 000,00		0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	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
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	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
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka, w tym:	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
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	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
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	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
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	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
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	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
10.9	Weześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan 3 kw.		Wykonanie									
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
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	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
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	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
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	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
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	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
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	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
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	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
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)					Limit zobowiązań
			od	do		2025	2026	2027	2028	2029	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1,	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3) z tego:				30 189 277,42	17 050 542,52	4 608 500,00	2 112 500,00	-	-	23 771 542,52
1.a	- wydatki bieżące				8 734 955,01	4 072 188,61	2 093 000,00	-	-	-	6 165 188,61
1.b	- wydatki majątkowe				21 454 322,41	12 978 353,91	2 515 500,00	2 112 500,00	-	-	17 606 353,91
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:				218 995,01	202 228,61	-	-	-	-	202 228,61
1.1.1.	- wydatki bieżące				218 995,01	202 228,61	-	-	-	-	202 228,61
1.1.1.1.	Cyberbezpieczny Wolbórz	Urząd Miejski w Wolborzu	2024	2025	218 995,01	202 228,61	-	-	-	-	202 228,61
1.1.2.	- wydatki majątkowe				-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego z tego:				-	-	-	-	-	-	-
1.2.1.	- wydatki bieżące				-	-	-	-	-	-	-
1.2.2.	- wydatki majątkowe				-	-	-	-	-	-	-
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				29 970 282,41	16 848 313,91	4 608 500,00	2 112 500,00	-	-	35 831 461,78
1.3.1.	- wydatki bieżące				8 515 960,00	3 869 960,00	2 093 000,00	-	-	-	5 962 960,00
1.3.1.1	Dopłata dla odbiorców usług zbiorowego odprowadzania ścieków	Urząd Miejski w Wolborzu	2022	2025	1 005 000,00	300 000,00	-	-	-	-	300 000,00
1.3.1.2	Program edukacji, profilaktyki i wczesnego wykrywania osteoporozy "Wolbórz - Gmina wolna od osteoporozy"	Urząd Miejski w Wolborzu	2023	2025	258 960,00	90 960,00	-	-	-	-	90 960,00
1.3.1.3	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Wolbórz	Urząd Miejski w Wolborzu	2024	2026	5 897 000,00	2 947 000,00	1 475 000,00	-	-	-	4 422 000,00
1.3.1.4	Opracowanie planu ogólnego gminy Wolbórz	Urząd Miejski w Wolborzu	2024	2025	265 000,00	212 000,00	-	-	-	-	212 000,00
1.3.1.5	Zapewnienie dzieciom, uczniom i młodzieży przejazdu do placówek oświatowych w Gminie Wolbórz w dniach od 02.09.2024 r. do 27.06.2025 r. poprzez zakup biletów miesięcznych	Urząd Miejski w Wolborzu	2024	2025	304 000,00	152 000,00	-	-	-	-	152 000,00
1.3.1.6	Usługa ubezpieczenia Gminy Wolbórz	Urząd Miejski w Wolborzu	2025	2026	236 000,00	118 000,00	118 000,00	-	-	-	236 000,00
1.3.1.7	Modernizacja ewidencji gruntów i budynków	Urząd Miejski w Wolborzu	2025	2026	550 000,00	50 000,00	500 000,00	-	-	-	550 000,00
1.3.2.	- wydatki majątkowe				21 454 322,41	12 978 353,91	2 515 500,00	2 112 500,00	-	-	17 606 353,91
1.3.2.1	Odpłatne przejęcie sieci wodociągowej w Wolborzu ul. Prusinki	Urząd Miejski w Wolborzu	2026	2027	150 000,00	-	75 000,00	75 000,00	-	-	150 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)					Limit zobowiązań
			od	do		2025	2026	2027	2028	2029	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.3.2.2	Odplatne przejęcie odcinka sieci wod.-kan. na terenie gminy Wolbórz	Urząd Miejski w Wolborzu	2022	2025	97 000,00	11 000,00	-	-	-	-	11 000,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg lokalnych w gminie Wolbórz	Urząd Miejski w Wolborzu	2023	2027	1 847 000,00	-	900 000,00	900 000,00	-	-	1 800 000,00
1.3.2.4	Projekt drogi gminnej w miejscowości Bogusławice	Urząd Miejski w Wolborzu	2023	2025	193 984,60	110 000,00	-	-	-	-	110 000,00
1.3.2.5	Przebudowa ul. Łąkowej w Wolborzu w zakresie kanalizacji deszczowej i rowu	Urząd Miejski w Wolborzu	2024	2025	180 000,00	150 000,00	-	-	-	-	150 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa, przebudowa i termomodernizacja budynku komunalnego na ul. Sportowej w Wolborzu	Urząd Miejski w Wolborzu	2024	2025	100 000,00	90 000,00	-	-	-	-	90 000,00
1.3.2.7	Budowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Wolborzu	Urząd Miejski w Wolborzu	2024	2025	100 000,00	90 000,00	-	-	-	-	90 000,00
1.3.2.8	Przebudowa dróg gminnych w gminie Wolbórz	Urząd Miejski w Wolborzu	2023	2027	1 417 000,00	-	700 000,00	700 000,00	-	-	1 400 000,00
1.3.2.9	Rozbudowa, przebudowa, nadbudowa i termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej w Wolborzu	Urząd Miejski w Wolborzu	2022	2025	6 111 600,00	6 000 000,00	-	-	-	-	6 000 000,00
1.3.2.10	Rozbudowa i przebudowa budynku Szkoły Podstawowej w Proszeniu	Urząd Miejski w Wolborzu	2022	2025	535 650,00	500 000,00	-	-	-	-	500 000,00
1.3.2.11	Budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej na działce Nr 1092/1 w Wolborzu	Urząd Miejski w Wolborzu	2024	2025	112 300,00	100 000,00	-	-	-	-	100 000,00
1.3.2.12	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z wodociągiem na terenie gminy Wolbórz	Urząd Miejski w Wolborzu	2024	2025	6 809 203,00	3 606 181,00	-	-	-	-	3 606 181,00
1.3.2.13	Zagospodarowanie terenu działek nr 873/10, 873/11, 873/12 obręb 4 miasto Wolbórz (FS)	Urząd Miejski w Wolborzu	2023	2025	98 690,90	20 000,00	-	-	-	-	20 000,00
1.3.2.14	Budowa infrastruktury fotowoltaicznej wraz z magazynami energii na obiektach infrastruktury kanalizacyjno-wodociągowej	Urząd Miejski w Wolborzu	2023	2026	435 000,00	1 000,00	403 000,00	-	-	-	404 000,00
1.3.2.15	Budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej na działce Nr 10/9 w Lubiaszowie Starym	Urząd Miejski w Wolborzu	2023	2025	111 931,00	100 000,00	-	-	-	-	100 000,00
1.3.2.16	Modernizacja domu ludowego w Polichnie	Urząd Miejski w Wolborzu	2022	2025	1 641 950,00	1 612 000,00	-	-	-	-	1 612 000,00
1.3.2.17	Modernizacja budynku OSP w Polichnie	Urząd Miejski w Wolborzu	2024	2025	507 500,04	507 500,04	-	-	-	-	507 500,04
1.3.2.18	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy wolbórz	Urząd Miejski w Wolborzu	2024	2025	100 500,00	60 500,00	-	-	-	-	60 500,00
1.3.2.19	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Stanisławów	Urząd Miejski w Wolborzu	2024	2025	30 012,87	20 172,87	-	-	-	-	20 172,87
1.3.2.20	Zwiększenie dostępności infrastruktury służącej prowadzeniu działalności kulturalnej przez Wolborskie Centrum Kultury	Urząd Miejski w Wolborzu	2026	2027	875 000,00	-	437 500,00	437 500,00	-	-	875 000,00

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Przed przystąpieniem do opracowania WPF dokonano analizy realizacji dochodów i wydatków w roku 2024. Przewidywane wykonanie budżetu odbiega od zakładanego planu na dzień 30 września 2024 r. W październiku 2024 roku wprowadzono zmianę w budżecie zmniejszającą: dochody o kwotę 883 561,72 zł, wydatki o kwotę 1 883 561,72 zł i przychody o 1 000 000,00 zł.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wolbórz jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Wolbórz za lata 2022 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Wolbórz na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530) Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) została opracowana na lata 2025 - 2034. Obejmuje okres spłat zobowiązań zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia do roku 2033. Rok 2025 jest „rokiem bazowym” dla WPF.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Wolbórz wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Wolbórz.

Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

I. DOCHODY: 70 060 816,83 zł

a) dochody bieżące

Ujęte w WPF dochody bieżące zostały zaprojektowane dla roku 2025 zgodnie z wartościami przyjętymi w projekcie budżetu gminy na rok 2025, dla których objaśnienia zawarte są w części opisowej do projektu budżetu.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Wolbórz oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
z podatku od nieruchomości	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Dochody bieżące w 2025 roku w kwocie ogólnej **61 953 492,44 zł** stanowią:

- **subwencje** (ogólna i rezerwa) w wysokości 6 836 532,92 zł tj. 11,07 % dochodów bieżących,
- **dotacje** na zadania zlecone i zadania własne w wysokości 5 720 946,29 zł tj. 9,23 % dochodów bieżących,
- **dochody własne** w wysokości 49 396 013,23 zł tj. 79,70 % dochodów bieżących, w tym:
 - udziały w podatkach 27 641 245,08 zł,
 - podatki i opłaty 20 452 020,00 zł,
 - dochody z majątku gminy 171 100,00 zł,
 - pozostałe dochody 1 131 648,15 zł.

b) dochody majątkowe

Na rok 2025 zaplanowano dochody majątkowe w kwocie **8 107 324,39 zł**, w tym ze sprzedaży działek budowlanych na kwotę 900 000,00 zł. Gmina posiada wydzielone i wycenione działki gotowe do sprzedaży o łącznej powierzchni 1,8158 ha. Cena gruntu pod budownictwo mieszkaniowe w okolicach Zbiornika Sulejowskiego waha się od 80,00 zł/m² do 100,00 zł/m². W roku 2025 planuje się sprzedaż działek, na które są już wydane decyzje o warunkach zabudowy. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Również w roku 2026 zaplanowano wpływy z tytułu sprzedaży gruntów w kwocie 500 000,00 zł.

Drugim ważnym źródłem dochodów majątkowych są zaplanowane środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 5 140 681,00 zł. Gmina Wolbórz zaplanowała dwa zadania inwestycyjne: „Rozbudowa, przebudowa, nadbudowa i termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej w Wolborzu” w kwocie 2 000 000,00 zł oraz „Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z wodociągiem na terenie gminy Wolborz” w kwocie 3 140 681,00 zł.

Założone są również środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 dwóch zadań: „Modernizacja domu ludowego w Polichnie” w kwocie 1 500 000,00 zł oraz „Modernizacja budynku OSP w Polichnie” w kwocie 300 000,04 zł.

Zaplanowana jest również dotacja pozyskana z Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021 -2027 w kwocie 259 523,35 zł na zadanie „Cyberbezpieczny Wolbórz”.

W 2025 zapisano także wpływy z opłat za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 7 120,00 zł.

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

II. WYDATKI: 72 917 265,00 zł

a) wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Wydatki bieżące na rok 2025 zaplanowano zabezpieczając najpilniejsze potrzeby Gminy uwzględniając zobowiązania z tytułu umów zawartych w 2024 r., których realizacja przechodzi na rok 2025.

Kwota wydatków bieżących w roku 2025 wynosi **56 643 129,60 zł**, tj. 77,68 % wydatków ogółem, w tym:

– wydatki na wynagrodzenia i pochodne 27 997 886,00 zł tj. 49,43 % wydatków bieżących.

Wydatki bieżące objęte limitem wynoszą 4 072 188,61 zł.

1. Wydatki na wynagrodzenia wyliczono na podstawie istniejących umów o pracę zakładając 4,10 % podwyżki dla nauczycieli i 9,00 % podwyżki dla pozostałych pracowników w stosunku do miesiąca września 2024 r. Dla lat 2026 - 2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI) 25 %, dynamiki realnej PKB 25 % oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej 50 %.
2. Wydatki bieżące na obsługę długu zostały przeliczone dla poszczególnych tytułów dłużnych według stóp procentowych wynikających z zawartych umów z podmiotami udzielającymi kredytów i przy założeniu, że w roku 2025 Gmina zaciągnie kredyt w wysokości 2 626 461,00 zł niezbędny do spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz kredyt w wysokości 2 700 000,00 zł na sfinansowanie w roku 2025 deficytu budżetu. Do wyliczeń przyjęto wartości średnie dla WIBOR-u 3M: 5,85 % plus odpowiednią marżę banku, zgodną

z podpisanymi umowami. W następnych latach odsetki obliczone są według dokonywania spłat rat kapitałowych.

3. Począwszy od roku 2026 do 2034 założono wzrost pozostałych wydatków bieżących poza wynagrodzeniami i wydatkami związanymi z obsługą zadłużenia na poziomie dynamiki średniorocznej inflacji (CPI) dla lat 2026 – 2034.

b) wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe na 2025 r. zaplanowano w kwocie **16 274 135,40 zł** tj. 22,32 % wydatków ogółem, w tym objęte limitem **12 978 353,91 zł**. Źródłem finansowania wydatków majątkowych są środki własne gminy, środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, dotacja pozyskana z Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021 - 2027 oraz kredyt. Zwiększenie nakładów na inwestycje będzie możliwe przez szukanie środków zewnętrznych, ograniczenie wydatków bieżących, racjonalną politykę podatkową i gospodarowanie mieniem komunalnym. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

III. WYNIK FINANSOWY

Wynikiem prognozy dochodów i wydatków jest osiągnięcie deficytu lub nadwyżki. W roku 2025 zakłada się deficyt budżetu w wysokości 2 856 448,17 zł, który będzie pokryty kredytem i przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, 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 - środki dotyczące projektu realizowanego z udziałem środków UE "Cyberbezpieczny Wolbórz" z 2024 r. W latach 2026 – 2033 zakłada się nadwyżkę dochodów nad wydatkami, która corocznie pokrywać będzie należne na dany rok spłaty rat kapitałowych.

Planowana nadwyżka na lata 2026 – 2033 przedstawia się następująco:

rok 2026:	3 332 461,00 zł,
rok 2027:	3 160 000,00 zł,
rok 2028:	3 420 000,00 zł,
rok 2029:	3 410 000,00 zł,
rok 2030:	3 900 000,00 zł,
rok 2031:	2 620 000,00 zł,
rok 2032:	3 560 000,00 zł,
rok 2033:	1 560 000,00 zł.

IV. PRZYCHODY

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 5 482 909,17 zł. Przychody Gminy Wolbórz w 2025 r. obejmują:

1. kredyty: 5 326 461,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych: 156 448,17 zł.

W kolumnie “2024 Wykonanie” dokonano korekty planowanych przychodów Gminy. W planie budżetu Gminy na 2024 r. (aktualnym na 30 września 2024 r.) planuje się przychody w wysokości 5 172 363,68 zł. Do końca roku budżetowego 2024 zobowiązanie zostanie wykonane w kwocie 4 172 363,68 zł, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

V. ROZCHODY

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

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Wolbórz zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

W tabeli poniżej spłatę zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Wolbórz

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 380 097,32	246 363,68	2 626 461,00
2026	2 940 000,00	392 461,00	3 332 461,00
2027	2 280 000,00	880 000,00	3 160 000,00
2028	2 460 000,00	960 000,00	3 420 000,00
2029	2 110 000,00	1 300 000,00	3 410 000,00
2030	2 200 000,00	1 700 000,00	3 900 000,00
2031	1 720 000,00	900 000,00	2 620 000,00
2032	2 000 000,00	1 560 000,00	3 560 000,00
2033	0,00	1 560 000,00	1 560 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

VI. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA

Planowane całkowite zadłużenie na koniec 2025 roku wyniesie 24 962 461,00 zł i stanowić będzie 35,63 % planowanych dochodów ogółem. Zadłużenie na koniec każdego roku przedstawia się następująco:

rok 2026:	21 630 000,00 zł	33,47 % dochodów ogółem,
rok 2027:	18 470 000,00 zł	27,94 % dochodów ogółem,
rok 2028:	15 050 000,00 zł	22,15 % dochodów ogółem,
rok 2029:	11 640 000,00 zł	16,66 % dochodów ogółem,
rok 2030:	7 740 000,00 zł	10,81 % dochodów ogółem,
rok 2031:	5 120 000,00 zł	6,98 % dochodów ogółem,
rok 2032:	1 560 000,00 zł	2,07 % dochodów ogółem,
rok 2033:	0,00 zł	0,00 % dochodów ogółem,
rok 2034:	0,00 zł	0,00 % dochodów ogółem.

Wskaźniki planowanych rat spłat kapitałowych wraz z odsetkami przedstawiają się następująco:

1. Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań (średnia z poprzednich lat) wiersz 8.3.1.: rok 2025: 17,60 %, rok 2026: 14,79 %, rok 2027: 13,64 %, rok 2028: 12,41 %, rok 2029: 11,10 %, rok 2030: 10,61 %, rok 2031: 11,07 %, rok 2032: 11,33 %, rok 2033: 11,17 %, rok 2034: 11,01 %.
2. Wskaźnik planowanych spłat zobowiązań do dochodów ogółem z uwzględnieniem wyłączeń, wiersz 8.1.: rok 2025: 6,89 %, rok 2026: 8,23 %, rok 2027: 7,35 %, rok 2028: 7,25 %, rok 2029: 6,72 %, rok 2030: 6,92 %, rok 2031: 4,58 %, rok 2032: 5,55 %, rok 2033: 2,30 %, rok 2034: 0,00 %.
3. Różnica w relacji (1 – 2): rok 2025: 10,71 %, rok 2026: 6,56 %, rok 2027: 6,29 %, rok 2028: 5,16 %, rok 2029: 4,38 %, rok 2030: 3,69 %, rok 2031: 6,49 %, rok 2032: 5,78 %, rok 2033: 8,87 %, rok: 2034: 11,01 %.

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań jest wyższy od wskaźnika wynikającego z relacji spłaty rat kapitałowych i odsetek do dochodów ogółem.

VII. RELACJA Z ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Wolbórz zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Wolbórz

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	61 953 492,44	56 643 129,60	5 310 362,84	5 466 811,01
2026	64 121 864,00	58 663 404,00	5 458 460,00	5 458 460,00
2027	66 109 642,00	60 435 096,00	5 674 546,00	5 674 546,00
2028	67 960 713,00	62 182 391,00	5 778 322,00	5 778 322,00
2029	69 863 613,00	63 609 802,00	6 253 811,00	6 253 811,00
2030	71 610 204,00	65 081 900,00	6 528 304,00	6 528 304,00
2031	73 400 459,00	66 608 601,00	6 791 858,00	6 791 858,00
2032	75 235 470,00	68 168 188,00	7 067 282,00	7 067 282,00
2033	77 116 356,00	69 642 834,00	7 473 522,00	7 473 522,00
2034	79 044 265,00	71 320 842,00	7 723 423,00	7 723 423,00

Źródło: Opracowanie własne.