

Uchwała Nr / /2025
Rady Gminy Wieczfnia Kościelna
z dnia2025 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz.1483) Rada Gminy Wieczfnia Kościelna uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wieczfnia Kościelna na lata 2026-2036 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 - Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Załącznikiem Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały.
2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2.

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:
 - a. związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
 - b. z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy 2026 do kwoty 2 500 000,00 zł w każdym roku.
2. Przekazywania uprawnień kierownikom innych jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 lit. b.
3. Dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 3.

Traci moc uchwała Nr XII/61/2024 z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna na lata 2025-2036 z późniejszymi zmianami.

§ 4.

Wykonywanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2026 roku.

Przewodniczący Rady
mgr Tomasz Turowski

WÓJT

mgr inż. Mariusz Gębala

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna na lata 2026-2036

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Wieczfnia Kościelna za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Wieczfnia Kościelna na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2036. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wieczfnia Kościelna została przygotowana na lata 2026-2036.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Wieczfnia Kościelna 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 Wieczfnia Kościelna, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2027-2036 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Wieczfnia Kościelna.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Wieczfnia Kościelna dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Wieczfnia Kościelna oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2027 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 4,55% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2028 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2028-2031	100,00%	—
	2032-2036	—	100,00%
dochody z udziału w CIT	2028-2031	100,00%	—
	2032-2036	—	100,00%
subwencja ogólna	2028-2031	100,00%	—
	2032-2036	—	100,00%
dotacje bieżące	2028-2031	100,00%	—
	2032-2036	—	100,00%
pozostałe, w tym:	2028-2031	100,00%	—
	2032-2036	—	100,00%
z podatku od nieruchomości	2028-2031	100,00%	—
	2032-2036	—	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Wieczfnia Kościelna, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 6 017 000,00 zł. Stawki podatku od nieruchomości zostały zrewaloryzowane o wskaźnik 104,5%.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób

fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów i Gospodarki. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

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

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 300 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
Długokąty	7/1 Długokąty	0,4905	64 000,00
Załęże	89 Załęże	0,500	236 000,00
RAZEM			300 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W roku budżetowym nie zaplanowano dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Wieczfnia Kościelna dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

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

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

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Wieczfnia Kościelna oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla

każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2036	30,00%	30,00%	40,00%
inne	2027	—	50,00%	—
	2028-2036	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Wieczfnia Kościelna wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 15 277 762,45 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 1 515 537,31 zł. W latach 2027-2036 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Wieczfnia Kościelna nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyleń od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna na lata 2026-2036.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -1 407 840,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. wolnych środków – 1 407 840,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Wieczfnia Kościelna

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	28 413 425,00	29 821 265,00	-1 407 840,00
2027	29 072 385,00	28 572 385,00	500 000,00
2028	29 915 480,00	29 415 480,00	500 000,00
2029	30 752 967,00	30 252 967,00	500 000,00
2030	31 583 298,00	31 083 298,00	500 000,00
2031	32 372 880,00	31 872 880,00	500 000,00
2032	33 182 203,00	32 682 203,00	500 000,00
2033	34 011 758,00	33 511 758,00	500 000,00
2034	34 862 052,00	34 362 052,00	500 000,00
2035	35 733 603,00	35 233 603,00	500 000,00
2036	36 626 943,00	36 126 943,00	500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 1 907 840,00 zł. Przychody Gminy Wieczfnia Kościelna w 2026 r. obejmują:

1. wolne środki – 1 907 840,00 zł;

Na podstawie sprawozdania RB-NDS za III kwartał 2025 roku, stwierdza się, że gmina posiada niezaangażowane wolne środki, które pokryją planowany deficyt budżetu oraz planowane rozchody.

5. Rozchody

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

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

Splata zaciągniętych zobowiązań Gminy Wieczfnia Kościelna

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	500 000,00
2027	500 000,00
2028	500 000,00
2029	500 000,00
2030	500 000,00
2031	500 000,00
2032	500 000,00
2033	500 000,00
2034	500 000,00
2035	500 000,00
2036	500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna na lata 2026-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 5 500 000,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 5 000 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 18,92%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	5 000 000,00	26 424 230,00	18,92%
2027	4 500 000,00	26 641 794,00	16,89%
2028	4 000 000,00	27 414 402,00	14,59%
2029	3 500 000,00	28 181 859,00	12,42%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Wieczfnia Kościelna zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Wieczfnia Kościelna

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	27 970 218,00	27 890 418,93	79 799,07	1 987 639,07
2027	29 072 243,00	28 352 385,00	719 858,00	719 858,00
2028	29 915 338,00	29 269 480,00	645 858,00	645 858,00
2029	30 752 967,00	30 017 764,00	735 203,00	735 203,00
2030	31 583 298,00	30 712 181,00	871 117,00	871 117,00
2031	32 372 880,00	31 507 211,00	865 669,00	865 669,00
2032	33 182 203,00	32 237 970,00	944 233,00	944 233,00
2033	34 011 758,00	33 060 949,00	950 809,00	950 809,00
2034	34 862 052,00	33 883 810,00	978 242,00	978 242,00
2035	35 733 603,00	34 731 081,00	1 002 522,00	1 002 522,00
2036	36 626 943,00	35 513 259,00	1 113 684,00	1 113 684,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Wieczfnia Kościelna przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	3,12%	18,58%	TAK	18,59%	TAK
2027	2,68%	16,50%	TAK	16,51%	TAK
2028	2,52%	12,67%	TAK	12,67%	TAK
2029	2,37%	11,38%	TAK	11,38%	TAK
2030	2,23%	8,46%	TAK	8,47%	TAK
2031	2,10%	5,28%	TAK	5,29%	TAK
2032	1,98%	4,17%	TAK	4,17%	TAK
2033	1,86%	3,08%	TAK	3,08%	TAK
2034	1,74%	3,34%	TAK	3,34%	TAK
2035	1,63%	3,30%	TAK	3,30%	TAK
2036	1,52%	3,32%	TAK	3,32%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Wieczfnia Kościelna spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Wieczfnia Kościelna planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2027.

Uszczegółowienie do zadań wieloletnich prezentuje załącznik nr 2 do uchwały, gdzie określono przedsięwzięcia z podziałem na bieżące i majątkowe oraz źródłami ich finansowania. Ponadto załącznik określa łączne nakłady na przedsięwzięcia, określenie limitu wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2026 - 2036

Wyszczególnienie	Lp	Dochody ogółem	z tego:										w tym:		
			Dochody bieżące	z tego:					Dochody majątkowe	z tego:					
				1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4		1.1.5	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące			
				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	pozostałe dochody bieżące				ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Wykonanie 2019		21 683 518,27	21 422 377,97	3 174 396,00	194 519,46	5 107 460,00	8 060 917,63	4 885 084,88	2 758 807,67	261 140,30	36 800,70	224 339,60			
Wykonanie 2020		26 125 368,28	24 307 436,97	2 867 821,00	224 998,61	5 169 370,00	8 857 212,91	7 188 034,45	2 901 590,62	1 817 931,31	1 148 154,83	669 776,48			
Wykonanie 2021		25 904 399,53	22 740 972,86	2 660 412,00	272 907,18	5 294 501,00	8 487 212,36	6 025 940,32	2 803 246,30	3 163 426,67	174,30	3 163 252,37			
Wykonanie 2022		30 634 753,99	29 005 143,85	5 400 644,57	277 411,00	5 007 459,00	9 878 209,19	8 441 420,09	4 873 680,05	1 629 610,14	393,71	1 615 686,43			
Wykonanie 2023		33 518 835,63	24 325 778,95	2 829 927,00	393 476,00	6 892 091,60	4 705 590,96	9 504 693,39	4 986 057,20	9 193 056,68	2 255 170,00	6 875 707,91			
Wykonanie 2024		38 923 393,49	27 046 478,03	3 683 573,00	473 540,00	7 158 779,00	5 465 305,10	10 265 280,93	5 561 580,79	11 876 915,46	74 155,80	11 752 617,95			
Plan 3 kw. 2025		37 537 265,96	29 903 559,00	8 720 683,16	634 610,54	4 400 545,29	3 916 275,75	12 231 444,26	6 533 236,00	7 633 706,96	308 800,00	7 324 764,96			
2026		28 413 425,00	27 970 218,00	9 216 923,00	970 539,00	4 215 016,00	2 346 130,00	11 221 610,00	6 017 000,00	443 207,00	300 000,00	143 065,00			
2027		29 072 385,00	29 072 243,00	9 548 732,00	1 005 478,00	4 366 757,00	2 430 591,00	11 720 685,00	6 378 020,00	142,00	0,00	0,00			
2028		29 915 480,00	29 915 338,00	9 825 645,00	1 034 637,00	4 493 393,00	2 501 078,00	12 060 585,00	6 562 983,00	142,00	0,00	0,00			
2029		30 752 967,00	30 752 967,00	10 100 763,00	1 063 607,00	4 619 208,00	2 571 108,00	12 398 281,00	6 746 747,00	0,00	0,00	0,00			
2030		31 583 298,00	31 583 298,00	10 373 484,00	1 092 324,00	4 743 927,00	2 640 528,00	12 733 035,00	6 928 909,00	0,00	0,00	0,00			
2031		32 372 880,00	32 372 880,00	10 632 821,00	1 119 632,00	4 862 525,00	2 706 541,00	13 051 361,00	7 102 132,00	0,00	0,00	0,00			
2032		33 182 203,00	33 182 203,00	10 898 642,00	1 147 623,00	4 984 088,00	2 774 205,00	13 377 645,00	7 279 685,00	0,00	0,00	0,00			
2033		34 011 758,00	34 011 758,00	11 171 108,00	1 176 314,00	5 108 690,00	2 843 560,00	13 712 086,00	7 461 677,00	0,00	0,00	0,00			
2034		34 862 052,00	34 862 052,00	11 450 386,00	1 205 722,00	5 236 407,00	2 914 649,00	14 054 888,00	7 648 219,00	0,00	0,00	0,00			
2035		35 733 603,00	35 733 603,00	11 736 646,00	1 235 865,00	5 367 317,00	2 987 515,00	14 406 260,00	7 839 424,00	0,00	0,00	0,00			
2036		36 626 943,00	36 626 943,00	12 030 062,00	1 266 762,00	5 501 500,00	3 062 203,00	14 766 416,00	8 035 410,00	0,00	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	w tym:					z tego:			w tym:		
			na wygraczenia i składki od nich należane	z tytułu poręczeń i gwarancji	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	wydatki na obsługę długu	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 oznaczania refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	2.1.3.1	w tym:		Wydatki majątkowe	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	2.2.1.2
Wykonanie 2019	21 158 819,16	19 292 319,11	7 020 618,69	0,00	0,00	42 897,23	0,00	0,00	0,00	1 866 500,05	1 866 500,05	12 669,00	
Wykonanie 2020	21 771 492,46	20 848 386,63	7 493 715,39	0,00	0,00	52 466,67	0,00	0,00	0,00	923 105,83	923 105,83	159 479,34	
Wykonanie 2021	24 509 987,27	21 138 183,76	8 230 335,97	0,00	0,00	46 466,66	0,00	0,00	0,00	3 371 803,51	3 371 803,51	0,00	
Wykonanie 2022	32 141 074,77	24 564 954,82	9 329 005,35	0,00	0,00	74 290,67	0,00	0,00	0,00	7 576 119,95	7 576 119,95	156 579,00	
Wykonanie 2023	33 277 371,73	21 630 303,19	10 135 688,86	0,00	0,00	104 793,00	0,00	0,00	0,00	11 647 068,54	11 647 068,54	0,00	
Wykonanie 2024	41 630 175,47	24 714 116,36	12 474 790,98	0,00	0,00	113 959,65	0,00	0,00	0,00	16 936 059,11	16 936 059,11	1 074 976,09	
Plan 3 kw. 2025	40 666 714,36	27 824 789,95	13 738 236,25	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	12 841 925,01	12 841 925,01	2 754 046,13	
2026	29 821 265,00	27 890 418,93	15 277 762,45	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 930 846,07	1 930 846,07	493 065,00	
2027	28 572 385,00	28 352 385,00	15 913 317,00	0,00	0,00	213 750,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	
2028	29 415 480,00	29 269 480,00	16 565 763,00	0,00	0,00	191 250,00	0,00	0,00	0,00	146 000,00	146 000,00	0,00	
2029	30 252 967,00	30 017 764,00	17 221 767,00	0,00	0,00	168 750,00	0,00	0,00	0,00	235 203,00	235 203,00	0,00	
2030	31 083 298,00	30 712 181,00	17 724 643,00	0,00	0,00	146 250,00	0,00	0,00	0,00	371 117,00	371 117,00	0,00	
2031	31 872 880,00	31 507 211,00	18 224 478,00	0,00	0,00	123 750,00	0,00	0,00	0,00	365 669,00	365 669,00	0,00	
2032	32 682 203,00	32 237 970,00	18 720 184,00	0,00	0,00	101 250,00	0,00	0,00	0,00	444 233,00	444 233,00	0,00	
2033	33 511 758,00	33 060 949,00	19 205 037,00	0,00	0,00	78 750,00	0,00	0,00	0,00	450 809,00	450 809,00	0,00	
2034	34 362 052,00	33 883 810,00	19 694 765,00	0,00	0,00	56 250,00	0,00	0,00	0,00	478 242,00	478 242,00	0,00	
2035	35 233 603,00	34 731 081,00	20 189 104,00	0,00	0,00	33 750,00	0,00	0,00	0,00	502 522,00	502 522,00	0,00	
2036	36 126 943,00	35 515 259,00	20 681 718,00	0,00	0,00	11 250,00	0,00	0,00	0,00	613 684,00	613 684,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	w tym:		Przychody budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wołne środki, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt c ustawy	w tym:	
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3.1
Lp													
Wykonanie 2019	524 699,11		250 000,00	1 574 633,65	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	1 574 633,65	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 353 875,82		300 000,00	1 849 332,76	0,00		0,00	65 231,99	0,00		1 784 100,77	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 394 412,26		300 000,00	5 903 208,58	0,00		0,00	3 503 208,58	0,00		2 400 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-1 506 320,78		0,00	6 997 620,84	0,00		0,00	4 897 620,84	0,00		2 100 000,00	0,00	1 506 320,78
Wykonanie 2023	241 463,90		241 463,90	5 191 300,06	0,00		0,00	3 391 300,06	0,00		1 800 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	-2 726 781,98		0,00	9 832 763,96	4 700 000,00		4 700 000,00	3 632 763,96	976 274,08		1 500 000,00	811 372,90	939 135,00
Plan 3 kw. 2025	-3 129 449,00		0,00	3 529 449,00	0,00		0,00	331 069,83	0,00		3 198 379,17	331 069,83	2 798 379,17
2026	-1 407 840,00		0,00	1 907 840,00	0,00		0,00	0,00	0,00		1 907 840,00	0,00	1 407 840,00
2027	500 000,00		500 000,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00		500 000,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00		500 000,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2030	500 000,00		500 000,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2031	500 000,00		500 000,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2032	500 000,00		500 000,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2033	500 000,00		500 000,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2034	500 000,00		500 000,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2035	500 000,00		500 000,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2036	500 000,00		500 000,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:					Rozchody budżetu	z tego:				
	Splaty udziałów pożyczek w latach ubiegłych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:						
		na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu						
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań	w tym:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	
						5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										Kwota długu	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi
	Izba Kwa przyznadaję-as dany rok, kwat ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	6	7.1	7.2			
	kwota wpłacon z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	5.1.1.3	5.1.1.3.1	z tego:		5.1.1.4							
				środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy								
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	2 700 000,00	0,00	2 130 058,86	3 704 692,51			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	3 459 050,34	5 308 383,10			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	1 602 789,10	7 505 997,68			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	4 440 189,03	11 437 809,87			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	2 695 475,76	7 886 775,82			
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 900 000,00	0,00	2 332 361,67	7 465 125,63			
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	2 078 769,05	5 608 218,05			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	79 799,07	1 987 639,07			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	719 858,00	719 858,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	645 858,00	645 858,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	735 203,00	735 203,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	871 117,00	871 117,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	865 669,00	865 669,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	944 233,00	944 233,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	950 809,00	950 809,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	978 242,00	978 242,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 002 522,00	1 002 522,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 113 684,00	1 113 684,00			

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	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 prógowy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	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 prógowy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o wykonanie w plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o wykonanie w plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
Wyszczególnienie						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	16,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	30,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	12,07%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	23,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	25,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	11,14%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	11,07%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	11,07%	x	x	x	x
2026	3,12%	1,48%	18,58%	18,59%	TAK	TAK
2027	2,68%	3,50%	16,50%	16,51%	TAK	TAK
2028	2,52%	3,05%	12,67%	12,67%	TAK	TAK
2029	2,37%	3,21%	11,38%	11,38%	TAK	TAK
2030	2,23%	3,52%	8,46%	8,47%	TAK	TAK
2031	2,10%	3,34%	5,28%	5,29%	TAK	TAK
2032	1,98%	3,44%	4,17%	4,17%	TAK	TAK
2033	1,86%	3,30%	3,08%	3,08%	TAK	TAK
2034	1,74%	3,24%	3,34%	3,34%	TAK	TAK
2035	1,63%	3,16%	3,30%	3,30%	TAK	TAK
2036	1,52%	3,35%	3,32%	3,32%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	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	Dane 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 i 3 ustawy	w tym:	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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			
Wykonanie 2019	353 635,25	353 635,25	290 749,00	49 997,00	49 997,00	49 997,00	288 403,26	288 403,26	239 051,94			
Wykonanie 2020	346 896,88	346 896,88	295 707,90	0,00	0,00	0,00	341 170,25	341 170,25	278 260,72			
Wykonanie 2021	285 860,38	285 860,38	245 041,21	1 159 338,00	1 159 338,00	1 159 338,00	357 318,50	357 318,50	314 185,45			
Wykonanie 2022	273 149,84	273 149,84	273 149,84	782 127,16	782 127,16	782 127,16	273 149,84	273 149,84	273 149,84			
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	84 456,00	84 456,00	84 456,00	4 673,49	4 673,49	552,00			
Wykonanie 2024	126 478,78	126 478,78	106 242,31	1 409 628,86	1 409 628,86	1 381 144,22	9 840,00	9 840,00	7 604,35			
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 971,85	108 971,85	84 214,34			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	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			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2036	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 w przejmowanych w związku z likwidacją lub przeształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu świadczeń przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań i przekształcanych samorządowych ośrodków 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	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	
Wykonanie 2019	24 414,77	24 414,77	7 472,00	1 558 770,71	488 311,82	1 070 458,89	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	9 479,34	9 479,34	0,00	1 682 760,47	1 303 428,87	379 331,60	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	1 765 210,48	1 765 210,48	1 103 831,00	3 680 501,03	1 349 697,69	2 330 803,34	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	2 115 103,86	2 115 103,86	866 583,16	5 379 165,88	1 232 696,88	4 146 469,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	8 340 104,48	1 485 554,28	6 854 550,20	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	1 475 656,00	1 475 656,00	1 236 617,40	13 721 630,86	1 740 631,96	11 980 998,90	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	212 175,00	212 175,00	163 968,84	13 297 444,19	1 946 350,83	11 351 093,36	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	3 370 615,00	2 150 350,00	1 220 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	247 850,00	27 850,00	220 000,00	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	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:			10.7.3	Kwota wzrostu(+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia różnic kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączana z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty przytki w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego badającego skutkiem wystąpienia COVID-19	Wydania bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań
						w tym:							
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	w tym:						
Wykonanie 2019		250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020		300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	36 266,74
Wykonanie 2021		300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022		300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	950,00
Wykonanie 2023		300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024		300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025		400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026		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
2027		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2029

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						
I	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 337 715,00	3 370 615,00	247 850,00	0,00	0,00	3 618 465,00
1.a	- wydatki bieżące				2 783 150,00	2 150 350,00	27 850,00	0,00	0,00	2 178 200,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 554 565,00	1 220 265,00	220 000,00	0,00	0,00	1 440 265,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				4 337 715,00	3 370 615,00	247 850,00	0,00	0,00	3 618 465,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 783 150,00	2 150 350,00	27 850,00	0,00	0,00	2 178 200,00
1.3.1.1	Umowa na zakup usług związanych z opłatą abonamentową za korzystanie z systemu elektronicznego głosowania i abonament za system transmisji. - Poprawa infrastruktury informatycznej	Urząd Gminy Wieczfnia Kościelna	2019	2026	78 800,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.1.2	Prowadzenie i uruchomienie punktu konsultacyjno - informacyjnego Programu Czyste Powietrze - Pomoc mieszkańcom w uzyskaniu dofinansowania z WFOŚ	Urząd Gminy Wieczfnia Kościelna	2021	2026	217 500,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.3	Umowa na ubezpieczenie mienia gminy - Ubezpieczenie mienia gminy	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	2024	2026	400 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.4	Opracowanie projektu planu ogólnego gminy Wieczfnia Kościelna - Określenie przeznaczenia, warunków zagospodarowania i zabudowy terenów należących do gminy	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	2025	2026	209 000,00	104 500,00	0,00	0,00	0,00	104 500,00
1.3.1.5	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Wieczfnia Kościelna- Ochrona Środowiska - Utrzymanie porządku	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	2025	2026	1 289 000,00	1 289 000,00	0,00	0,00	0,00	1 289 000,00
1.3.1.6	Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego w 2026 roku - Zapewnienie infrastruktury komunikacyjnej	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	2025	2026	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.1.7	Świadczenie usług w zakresie transportu uczniów do szkół podstawowych na terenie gminy Wieczfnia Kościelna - Wsparcie kształcenia i rozwoju dzieci	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	2025	2026	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00

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						
1.3.1.8	Umowa na usługi alarmowania członków OSP - Podniesienie poziomu bezpieczeństwa	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	2025	2027	2 850,00	850,00	850,00	0,00	0,00	1 700,00
1.3.1.9	Wykonanie rozgraniczenia nieruchomości oznaczonej w ewidencji gruntów jako działka nr ew. 82/2 o powierzchni 1,96 ha, położonej w obrębie 0005 Długokaty, gm. Wiecześnie Kościelna - Ustalenie przebiegu granic	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	2025	2026	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.1.10	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów obrębów Turowo, Załęże i Łęg w gminie Wiecześnie Kościelna - Określenie przeznaczenia, warunków zagospodarowania i zabudowy terenów w gminie	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	2025	2027	40 000,00	28 000,00	12 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.11	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru obejmującego fragment obrębu geodezyjnego Grzebsk w gminie Wiecześnie Kościelna - Określenie przeznaczenia, warunków zagospodarowania i zabudowy terenów w gminie	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	2025	2027	50 000,00	35 000,00	15 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 554 565,00	1 220 265,00	220 000,00	0,00	0,00	1 440 265,00
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej na przebudowę drogi wewnętrznej na działce nr 72 w miejscowości Uniszki Gm. Głównie - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	2024	2026	32 500,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłocznej w miejscowości Pogorzał i Wiecześnie Kościelna gmina Wiecześnie Kościelna - Poprawa infrastruktury komunalnej	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	2024	2026	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji projektowej- Budowa kanalizacji sanitarnej w Michalinowie wraz z kolektorem tłoczonym dla Uniszek Zawadzkiej i Uniszek- Cegielni - Poprawa infrastruktury komunalnej	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	2025	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa budynku wielofunkcyjnego na potrzeby OSP w Wiecześnie Kościelnej - Poprawa infrastruktury komunalnej	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	2025	2026	40 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	38 000,00
1.3.2.5	Przebudowa Przyszkołnego Centrum Sportowego w Wiecześnie Kościelnej - Poprawa infrastruktury edukacyjnej	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	2025	2026	73 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Windykach- Etap I - Poprawa infrastruktury komunalnej	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	2025	2026	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa sieci wodociągowej w Windykach- Etap I - Poprawa infrastruktury komunalnej	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	2025	2026	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi transportu rolnego relacji Windyki- Wiecześnie- Kolonia- etap II - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	2025	2026	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00

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						
1.3.2.9	Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Uniszki Gumowskie - Poprawa infrastruktury komunalnej	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	2025	2026	41 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.10	Rozbudowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Uniszki Zawadzkie - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	2025	2026	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi wewnętrznej 13 KDW w miejscowości Uniszki Zawadzkie - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	2025	2026	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00
1.3.2.12	Budowa instalacji fotowoltaicznej wraz z magazynem energii na potrzeby stacji uzdatniania wody - Poprawa infrastruktury komunalnej	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	2026	2027	440 000,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	440 000,00
1.3.2.13	Przebudowa i rozbudowa Szkoły Podstawowej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Wieczfnia Kościelnej - Wsparcie kształcenia i rozwoju dzieci i młodzieży	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	2023	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.14	Opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Windyki - Poprawa infrastruktury komunalnej	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	2024	2026	32 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
1.3.2.15	Prace restauratorskie przy zabytku ruchomym w kościele p.w. Św. Leonarda w Grzesku - Ochrona zabytków	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	2025	2026	146 065,00	143 065,00	0,00	0,00	0,00	143 065,00
1.3.2.16	Budowa zjazdu z drogi wojewódzkiej nr 587 na działkę nr ew. 335/17 w miejscowości Uniszki Zawadzkie - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	2024	2026	67 000,00	49 200,00	0,00	0,00	0,00	49 200,00

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala