Projekt

Uchwała Nr

Rady Miejskiej w Wołczynie

z dnia .....

Na podstawie art. 228, 230 ust. 6 ,art. 232 ust.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2026 r. poz. 1447) uchwala się, co następuje:

§ 1.1. Uchwala się, wieloletnią prognozę finansową na lata 2027-2032 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1.Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:
1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku;
2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

3. Upoważnia się Burmistrza Gminy Wołczyn do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć, w tym finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także możliwość dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków przeznaczonych na finansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, wynikających z konkursów rozstrzygniętych zgodnie z art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów lub z projektów wybranych zgodnie z art. 44 ust. 1 ustawy o zasadach realizacji programów 2021–2027.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Wołczyn.

§ 4.1. Z dniem wejścia w zycie niniejszej uchwały traci moc uchwała Rady Miejskiej w Wołczynie nr XIX/169/2025 z dnia 17.12.2025 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2026-2031 z późn. zmianami.

2.Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2027 r.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

Wieloletnia prognoza finansowa [1)]

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

Załącznik nr 1 do projektu Uchwały

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:									
		Dochody bieżące x	z tego:						Dochody majątkowe x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2027	83 982 837,63	80 976 574,61	37 862 718,00	1 599 183,00	10 540 750,00	9 303 140,61	21 670 783,00	9 815 000,00	3 006 263,02	677 638,00	2 326 344,02
2028	86 347 056,19	83 346 966,00	38 847 149,00	1 640 762,00	10 814 810,00	9 545 022,00	22 499 223,00	10 070 190,00	3 000 090,19	500 000,00	2 500 090,19
2029	85 742 098,00	85 242 098,00	39 857 175,00	1 683 422,00	11 095 995,00	9 793 193,00	22 812 313,00	10 332 015,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2030	87 873 151,00	87 373 151,00	40 853 604,00	1 725 508,00	11 373 395,00	10 038 023,00	23 382 621,00	10 590 315,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2031	90 057 481,00	89 557 481,00	41 874 944,00	1 768 646,00	11 657 730,00	10 288 974,00	23 967 187,00	10 855 073,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2032	92 296 418,00	91 796 418,00	42 921 818,00	1 812 862,00	11 949 173,00	10 546 198,00	24 566 367,00	11 126 450,00	500 000,00	500 000,00	0,00

[1)] Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

[2)] Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W przypadku dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3)] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka samorządu terytorialnego otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

[4)] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące, w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										
		Wydatki bieżące x	w tym:							Wydatki majątkowe x	w tym:	
			na uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	wydatki na obsługę długu x	w tym:				nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 ustawy	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 ustawy
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie niedłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.2
2027	86 245 837,63	79 147 719,05	39 508 966,35	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	7 098 118,58	6 177 118,58	671 000,00
2028	87 047 056,19	81 223 362,00	40 666 833,00	0,00	0,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	5 823 694,19	5 623 694,19	200 000,00
2029	85 192 098,00	83 327 488,00	41 927 505,00	0,00	0,00	104 000,00	0,00	0,00	0,00	1 864 610,00	1 664 610,00	200 000,00
2030	87 323 151,00	85 325 535,00	43 126 632,00	0,00	0,00	77 000,00	0,00	0,00	0,00	1 997 616,00	1 797 616,00	200 000,00
2031	89 507 481,00	87 368 372,00	44 144 421,00	0,00	0,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	2 139 109,00	1 939 109,00	200 000,00
2032	91 746 418,00	89 462 554,00	45 186 229,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	2 283 864,00	2 083 864,00	200 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2027	-2 263 000,00	0,00	2 263 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	763 000,00	763 000,00	0,00	0,00
2028	-700 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych lub środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych, w tym: x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00

[7] W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)], a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
		środkami pochodzącymi z nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 828 855,56	2 591 855,56
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	2 123 604,00	2 123 604,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	1 914 610,00	1 914 610,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	2 047 616,00	2 047 616,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	550 000,00	0,00	2 189 109,00	2 189 109,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 333 864,00	2 333 864,00

[8)] Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze określonym 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]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze określonym w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)[x]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze określonym 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	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze określonym w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o	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	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
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2027	0,07%	2,64%	8,98%	8,94%	TAK	TAK
2028	0,54%	3,02%	7,58%	7,55%	TAK	TAK
2029	0,87%	2,68%	5,51%	5,48%	TAK	TAK
2030	0,81%	2,75%	3,97%	3,94%	TAK	TAK
2031	0,76%	2,82%	3,80%	3,77%	TAK	TAK
2032	0,70%	2,90%	3,54%	3,51%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2027	0,00	0,00	0,00	2 279 044,02	2 279 044,02	2 279 044,02	10 455,20	10 455,20	7 700,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 500 090,19	2 500 090,19	2 500 090,19	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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
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
2027	3 520 129,85	3 520 129,85	2 279 044,02	5 211 129,85	884 000,00	4 327 129,85	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 131 308,80	4 131 308,80	2 500 090,19	5 665 308,80	284 000,00	5 381 308,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	154 000,00	154 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do projektu Uchwały

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 303 034,13	5 211 129,85	5 665 308,80	154 000,00	8 141 038,65
1.a	- wydatki bieżące				2 097 458,00	884 000,00	284 000,00	154 000,00	1 322 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 205 576,13	4 327 129,85	5 381 308,80	0,00	6 819 038,65
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:				8 008 576,13	3 520 129,85	4 131 308,80	0,00	4 933 008,65
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 008 576,13	3 520 129,85	4 131 308,80	0,00	4 933 008,65
1.1.2.1	Budowa centrum przesiadkowego w Wołczynie wraz z infrastrukturą towarzyszącą - wspieranie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej jako element transformacji w kierunku gospodarki zeroemisyjnej	Urząd Miejski w Wołczynie	2024	2027	3 758 867,33	3 421 729,85	0,00	0,00	703 299,85
1.1.2.2	Rozwój infrastruktury transportu miejskiego w Wołczynie - wspieranie zrównoważonej multimodalnej mobilnosci miejskiej jako elementu transformacji w kierunku gospodarki zeroemisyjnej	Urząd Miejski w Wołczynie	2026	2028	4 249 708,80	98 400,00	4 131 308,80	0,00	4 229 708,80
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				4 294 458,00	1 691 000,00	1 534 000,00	154 000,00	3 208 030,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 097 458,00	884 000,00	284 000,00	154 000,00	1 322 000,00
1.3.1.1	Utrzymanie ogrodu halofitowego i tężni - Utrzymanie trwałości projektu - ochrona bioróżnorodności	Urząd Miejski w Wołczynie	2021	2029	1 211 458,00	154 000,00	154 000,00	154 000,00	462 000,00
1.3.1.2	Remont drogi w Duczowie Wielkim - poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych, poprawa komfortu życia mieszkańców korzystających z przedmiotowej drogi	Urząd Miejski w Wołczynie	2026	2027	301 000,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.3	Remont ul. Parkowej w Komorznie - poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych, poprawa komfortu życia mieszkańców korzystającycj z przedmiotowej drogi	Urząd Miejski w Wołczynie	2026	2027	325 000,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.4	Uchwalenie miejscowego planu zagospodarowanie przestrzennego miasta Wołczyn oraz części wsi Ligota Wołczyńska i Gierałcice - umożliwienie realizacji inwestycji wpływających na rozwój Gminy Wołczyn	Urząd Miejski w Wołczynie	2027	2028	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	100 000,00
1.3.1.5	Uchwalenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów zainwestowania wsi Wierzbica Dolna - umożliwienie realizacji inwestycji wpływających na rozwój Gminy Wołczyn	Urząd Miejski w Wołczynie	2027	2028	50 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	50 000,00
1.3.1.6	Uchwalenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów zainwestowania wsi Krzywiczyny - umożliwienie realizacji inwestycji wpływających na rozwój Gminy Wołczyn	Urząd Miejski w Wołczynie	2027	2028	50 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	50 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1.3.1.7	Uchwalenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów zainwestowania wsi Markotów Duży i Markotów Mały - umożliwienie realizacji inwestycji wpływających na rozwój Gminy Wołczyn	Urząd Miejski w Wołczynie	2027	2028	60 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	60 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 197 000,00	807 000,00	1 250 000,00	0,00	1 886 030,00
1.3.2.1	Uzbrojenie terenów przeznaczonych pod budownictwo na odcinku ul.Tarugutta - ul.Orzeszkowej w Wołczynie - Podniesienie atrakcyjności działek gminnych oraz stworzenie warunków do rozwoju budownictwa jednorodzinnego	Urząd Miejski w Wołczynie	2024	2027	220 000,00	125 000,00	0,00	0,00	27 830,00
1.3.2.2	Budowa drogi dojazdowej oraz parkingu przy cmentarzu w Wierzbicy Górnej - poprawa komunikacji dla osób odwiedzajacych cmentarz	Urząd Miejski w Wołczynie	2027	2028	325 000,00	25 000,00	300 000,00	0,00	325 000,00
1.3.2.3	Przebudowa ul. Leśnej w Skałagach - poprawa bezpieczeństwa oraz komfortu życia użytkowników drogi	Urząd Miejski w Wołczynie	2027	2028	640 000,00	40 000,00	600 000,00	0,00	640 000,00
1.3.2.4	Przebudowa ul.Kuźnickiej w Wąsicach - poprawa bezpieczeństwa oraz komfortu życia uzytkowników drogi	Urząd Miejski w Wołczynie	2027	2028	390 000,00	40 000,00	350 000,00	0,00	390 000,00
1.3.2.5	Przebudowa dróg na terenie Osiedla Mieszkaniowego w Wołczynie - poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych, poprawa komfortu życia mieszkańców korzystających z dróg osiedlowych	Urząd Miejski w Wołczynie	2026	2027	440 000,00	400 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.6	Budowa drogi dla pieszych i rowerów w ciągu DK42 w m.Markotów Mały - poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu drogowego	Urząd Miejski w Wołczynie	2026	2027	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.7	Budowa drogi dojazdowej do terenów inwestycyjnych w Wołczynie - poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych. poprawa konfortu życia mieszkańców korzystających z przedmiotowej drogi	Urząd Miejski w Wołczynie	2026	2027	82 000,00	77 000,00	0,00	0,00	3 200,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wołczyn na lata 2027-2032

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wołczyn 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 (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83 z późn. zm.),przy czym załącznik nr 1 sporządzono według wzoru w brzmieniu nadanym rozporządzeniem Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 27 lipca 2026 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2026 poz. 1029). Wzór załącznika nr 2 nie uległ zmianie.

Podstawą opracowania wieloletniej prognozy finansowej jest projekt uchwały budżetowej na 2027 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2026 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Wołczyn za lata 2020-2025 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 15 września 202 r.)

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) 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 2032. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wołczyn została przygotowana na lata 2027-2032.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Wołczyn 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 Wołczyn.

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 15 września 2026 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
2028	2,60%	2,50%	5,60%
2029	2,10%	2,60%	5,10%
2030	2,00%	2,50%	4,30%
2031	2,70%	2,50%	1,80%
2032	2,50%	2,50%	1,80%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 15 września 2026 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2026.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2027 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2028-2032 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 Wołczyn.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Wołczyn 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 w podatku dochodowym od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym 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.

W 2027 roku dochody majątkowe, to:

- sprzedaż 4 działek rolnych - 50.000 zł,

- sprzedaż 5 działek pod zabudowę jednorodzinną - 500.000 zł,

- sprzedaż 5 lokali mieszkalnych- 120.000 zł,

- wpływy ze sprzedaży rozłożonych na raty- 7.638 zł

- dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności- 2.281 zł,

- dotacja z Budżetu Państwa - refundacja poniesionych wydatków majątkowych w ramach funduszu sołeckiego w 2026 roku- 47.300 zł,

- dotacja z UE na budowę centrum przesiadkowego- 2.213.464,54 zł,

- dotacja z UE na rozwój infrastruktury transportu miejskiego w Wołczynie- 65.579,48 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Wołczyn 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

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

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

Poręczenia i gwarancje

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

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wołczyn na lata 2027-2032.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2027 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -2 263 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 1 500 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 763 000,00 zł;

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2028, w wysokości: 700.000 zł , który zostanie pokryty kredytem.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 2 263 000,00 zł. Przychody Gminy Wołczyn w 2027 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 1 500 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 763 000,00 zł;

Przychody budżetowe zaplanowano również w roku 2028. Zaplanowano kredyt w wysokości 1.000.000 zł.

5. Rozchody

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2032.

Spłata planowanych zobowiązań Gminy Wołczyn

Rok	Zobowiązanie planowane [zł]

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

2027	0,00
2028	300 000,00
2029	550 000,00
2030	550 000,00
2031	550 000,00
2032	550 000,00

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2026 r. Gmina nie będzie posiadała zadłużenia. Planowane jest zaciągnięcie zobowiązania tj. kredytu w 2027r. w wysokości 1 500 000,00 zł i w 2028r. w wysokości 1.000.000 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 2027 roku wyniesie 2,07%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2027-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2027	1 500 000,00	72 353 353,00	2,07%
2028	2 200 000,00	74 301 944,00	2,96%
2029	1 650 000,00	75 948 905,00	2,17%

*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

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2027 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Wołczyn zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

W całym okresie prognozy Gmina Wołczyn spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Wołczyn planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2027-2029. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr X/XX/2026 Rady Miejskiej Wołczyn z dnia 30.09.2026 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Uchwalenie miejscowego planu zagospodarowanie przestrzennego miasta Wołczyn oraz części wsi Ligota Wołczyńska i Gierałcice – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2027-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 100 000,00 zł, w tym w 2027 r. – 50 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 100 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Wołczynie.
2. Uchwalenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów zainwestowania wsi Wierzbica Dolna – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2027-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 50 000,00 zł, w tym w 2027 r. – 25 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 50 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Wołczynie.
3. Uchwalenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów zainwestowania wsi Krzywiczyny – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2027-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 50 000,00 zł, w tym w 2027 r. – 25 000,00 zł. Limit zobowiązań

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

dla zadania wynosi 50 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Wołczynie.

4. Uchwalenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów zainwestowania wsi Markotów Duży i Markotów Mały – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2027-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 60 000,00 zł, w tym w 2027 r. – 30 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 60 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Wołczynie.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
    1) Utrzymanie ogrodu halofitowego i tężni – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 462 000,00 zł;
        b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 154 000,00 zł;
        c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2028-2029 o kwotę 308 000,00 zł;
        d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2029;
    2) Przebudowa ul.Kuźnickiej w Wąsicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 20 000,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące zadania:

2. UE-Uważna Edukacja. W 2027r. realizacja zadania będzie rozliczana, ale nie będą już zaciągane zobowiazania finansowe.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10