

ZARZĄDZENIE NR 195/2024
Burmistrza Gminy Wołów
z dnia 14 listopada 2024 roku

w sprawie przedstawienia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wołów na lata 2025-2038

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.), **Burmistrz Gminy Wołów** zarządza, co następuje:

§ 1.

Przedkłada się Radzie Miejskiej w Wołowie oraz celem zaopiniowania Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu **projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wołów na lata 2025-2038 wraz z uzasadnieniem**, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

ZARZĄDZENIE NR .../2024
Burmistrza Gminy Wołów
z dnia 14 listopada 2024 roku

w sprawie przedstawienia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wołów na lata 2025-2038

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.), **Burmistrz Gminy Wołów** zarządza, co następuje:

§ 1.

Przedkłada się Radzie Miejskiej w Wołowie oraz celem zaopiniowania Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu **projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wołów na lata 2025-2038 wraz z uzasadnieniem**, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.


ADWOKAT
Marcin Kołodziejczak

**Zatwierdzono pod
względem prawnym**

**Uchwała nr/...../2024
Rady Miejskiej w Wołowie
z dnia grudnia 2024 r.**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wołów na lata 2025 - 2038

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.), **R a d a M i e j s k a** w Wołowie uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wołów na lata 2025 - 2038, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Przyjmuje się wykaz planowanych przedsięwzięć, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza Gminy Wołów do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w § 2, do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5

Upoważnia się Burmistrza Gminy Wołów do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Wołów do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4. W zakresie umów określonych w § 4 pkt 2 przekazanie uprawnień dotyczy także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

§ 6

Traci moc uchwała nr LXXVII/586/2023 Rady Miejskiej w Wołowie z dnia 18 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wołów na lata 2024-2037 wraz ze zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Uzasadnienie do
UCHWAŁY NR .../2024
RADY MIEJSKIEJ W WOŁOWIE
z dnia..... grudnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wołów na lata 2025 - 2038

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego - Rada Miejska w Wołowie podejmuje uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wołów na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2024, poz. 1465), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.).

Stosownie do postanowień ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych każda jednostka samorządu terytorialnego zobowiązana jest do sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej (WPF). W zamyśle ustawodawcy powyższy dokument ma stanowić instrument nowoczesnego zarządzania finansami i sprzyjać bardziej racjonalnemu gospodarowaniu środkami publicznymi, zwiększeniu wiarygodności, przejrzystości i przewidywalności polityki fiskalnej oraz dopasowaniu do planowania na szczeblu unijnym.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wołów stanowi prognozę m.in. podstawowych wielkości budżetowych takich jak dochody, wydatki, wynik finansowy, przychody i rozchody. Obejmuje prognozę kwoty długu i sposób jego sfinansowania. Projekcje tych wielkości zawarto w załączniku nr 1 do uchwały. Z kolei objaśnienia przyjętych wartości dla poszczególnych kategorii budżetowych jako obligatoryjny element WPF ujęto w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały. Załącznik nr 2 zawiera aktualizację wartości planowanych przedsięwzięć wieloletnich. Zmian limitów wydatków w poszczególnych latach oraz zmiany limitu zobowiązań dokonuje organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z dyspozycją art. 230 ustawy o finansach publicznych inicjatywa w sprawie sporządzania projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej)

Załącznik nr 1 do Uchwały nr/2024 z dnia grudnia 2024 r. w sprawie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wołów na lata 2025- 2038

Wyszczególnienie	Lp	z tego:										w tym:								
		z tego:										w tym:								
		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									
Dochoady ogółem x	1																			
Dochoady biezące x																				
dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych			1.1.1																	
dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych			1.1.2																	
z subwencji ogólnej			1.1.3																	
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele biezące x 3)			1.1.4																	
pozostałe dochoady biezące 4)			1.1.5																	
z podatku od nieruchomości			1.1.5.1																	
Dochoady majątkowe x			1.2																	
ze sprzedaży majątku x			1.2.1																	
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			1.2.2																	
2025	147 106 581,75	136 273 075,99	69 619 117,89	425 107,54	10 274 174,23	11 588 348,00	44 366 328,33	19 280 352,66	10 833 505,76	4 200 000,00	6 478 905,76									
2026	162 466 586,25	142 048 984,54	71 916 548,78	439 136,09	10 613 221,98	11 562 077,69	47 518 000,00	20 649 257,00	20 417 601,71	2 500 000,00	17 917 601,71									
2027	149 600 209,16	145 600 209,16	73 714 462,50	450 114,49	10 878 552,53	11 851 129,64	48 705 950,00	21 165 489,00	4 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00									
2028	152 240 214,39	149 240 214,39	75 557 324,07	461 367,35	11 150 516,34	12 147 407,88	49 923 598,75	21 694 626,00	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00									
2029	155 971 219,74	152 971 219,74	77 446 257,16	472 901,54	11 429 279,25	12 451 093,07	51 171 688,72	22 236 992,00	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00									
2030	159 795 500,24	156 795 500,24	79 382 413,59	484 724,08	11 715 011,23	12 762 370,40	52 450 980,94	22 792 916,00	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00									
2031	163 715 387,74	160 715 387,74	81 366 973,93	496 842,18	12 007 886,51	13 081 429,66	53 762 255,46	23 362 739,00	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00									
2032	167 733 272,44	164 733 272,44	83 401 148,28	509 263,23	12 308 083,68	13 408 465,40	55 106 311,85	23 946 808,00	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00									
2033	171 851 604,25	168 851 604,25	85 486 176,99	521 994,81	12 615 785,77	13 743 677,04	56 483 969,64	24 545 478,00	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00									
2034	175 072 894,36	173 072 894,36	87 623 331,41	535 044,68	12 931 180,41	14 087 268,96	57 896 068,88	25 159 115,00	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00									
2035	180 399 716,71	177 399 716,71	89 813 914,70	548 420,80	13 254 459,92	14 439 450,69	59 343 470,60	25 788 093,00	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00									
2036	184 834 709,63	181 834 709,63	92 059 262,57	562 131,32	13 585 821,42	14 800 436,95	60 827 057,37	26 432 795,00	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00									
2037	189 380 577,37	186 380 577,37	94 360 744,13	576 184,60	13 925 466,96	15 170 447,88	62 347 733,80	27 093 615,00	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00									
2038	194 040 091,81	191 040 091,81	96 719 762,73	590 589,22	14 273 603,63	15 549 709,08	63 906 427,15	27 770 955,00	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00									

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności: pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej 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:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji o wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w tym: dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w tym: dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w tym: dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w tym: pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w tym: dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	Wydatki majątkowe ^x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	
2025	143 303 903,10	117 446 259,13	50 045 598,30	821 844,00	0,00	6 714 901,51	0,00	558 109,37	0,00	25 857 643,97	25 857 643,97	1 423 169,59	
2026	154 966 586,25	133 152 527,89	54 153 477,02	791 744,00	0,00	5 258 106,89	0,00	370 856,52	0,00	21 814 058,36	21 814 058,36	0,00	
2027	141 400 209,16	136 700 341,08	55 615 620,90	760 744,00	0,00	4 178 300,00	0,00	243 202,08	0,00	4 699 868,08	4 699 868,08	0,00	
2028	144 040 214,39	140 340 374,61	57 117 242,66	730 194,00	0,00	3 827 720,00	0,00	217 202,43	0,00	3 699 839,78	3 699 839,78	0,00	
2029	147 771 219,74	144 071 708,98	58 659 408,22	699 644,00	0,00	3 472 660,00	0,00	168 098,99	0,00	3 699 510,76	3 699 510,76	0,00	
2030	151 595 500,24	147 896 476,70	60 243 212,24	0,00	0,00	3 117 600,00	0,00	169 840,52	0,00	3 699 023,54	3 699 023,54	0,00	
2031	155 015 387,74	151 815 863,62	61 869 778,97	0,00	0,00	2 762 540,00	0,00	132 891,31	0,00	3 199 524,12	3 199 524,12	0,00	
2032	159 033 272,44	155 834 110,21	63 540 263,00	0,00	0,00	2 385 830,00	0,00	136 289,09	0,00	3 199 162,23	3 199 162,23	0,00	
2033	163 151 604,25	159 952 512,96	65 255 850,10	0,00	0,00	2 009 120,00	0,00	141 255,09	0,00	3 199 091,29	3 199 091,29	0,00	
2034	167 372 894,36	164 173 425,79	67 017 758,05	0,00	0,00	1 632 410,00	0,00	119 360,55	0,00	3 199 468,57	3 199 468,57	0,00	
2035	171 899 716,71	168 500 261,43	68 827 237,52	0,00	0,00	1 255 700,00	0,00	97 414,34	0,00	3 399 455,28	3 399 455,28	0,00	
2036	176 334 709,63	172 935 492,97	70 685 572,94	0,00	0,00	887 650,00	0,00	78 426,00	0,00	3 399 216,66	3 399 216,66	0,00	
2037	180 880 577,37	177 480 655,29	72 594 083,40	0,00	0,00	519 600,00	0,00	78 699,27	0,00	3 399 922,08	3 399 922,08	0,00	
2038	190 540 091,81	182 140 346,67	74 554 123,65	0,00	0,00	151 550,00	0,00	0,00	0,00	8 399 745,14	8 399 745,14	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:				w tym:
						4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	
Lp	3	3.1	4	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	3 802 678,65	3 802 678,65	3 897 321,35	3 897 321,35	0,00	0,00	3 897 321,35	0,00	0,00	0,00
2026	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	8 200 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	8 200 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	8 200 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	8 200 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	8 700 000,00	8 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	8 700 000,00	8 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	8 700 000,00	8 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	8 700 000,00	8 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Ilnie przeznaczanie 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:			z tego:			z tego:		
	4.4	w tym:		5	5.1	w tym:		5.1.1.1	5.1.1.2
		4.4.1	4.5			4.5.1	5.1.1		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a 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	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2025	0,00	0,00	0,00	7 700 000,00	7 700 000,00	121 728,60	0,00	121 728,60	
2026	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	134 657,12	0,00	134 657,12	
2027	0,00	0,00	0,00	8 200 000,00	8 200 000,00	162 327,45	0,00	162 327,45	
2028	0,00	0,00	0,00	8 200 000,00	8 200 000,00	696 054,62	0,00	696 054,62	
2029	0,00	0,00	0,00	8 200 000,00	8 200 000,00	1 390 844,74	0,00	1 390 844,74	
2030	0,00	0,00	0,00	8 200 000,00	8 200 000,00	1 097 020,47	0,00	1 097 020,47	
2031	0,00	0,00	0,00	8 700 000,00	8 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	8 700 000,00	8 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	8 700 000,00	8 700 000,00	696 721,75	0,00	696 721,75	
2034	0,00	0,00	0,00	8 700 000,00	8 700 000,00	696 721,75	0,00	696 721,75	
2035	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	696 721,75	0,00	696 721,75	
2036	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	696 721,75	0,00	696 721,75	
2037	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	696 721,75	0,00	696 721,75	
2038	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	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:										w tym:	Relacja zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 120 928,60	20 928,60	18 826 816,86	22 724 138,21		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	96 600 000,00	0,00	8 896 456,65	8 896 456,65		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	88 400 000,00	0,00	8 899 868,08	8 899 868,08		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	80 200 000,00	0,00	8 899 839,78	8 899 839,78		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	72 000 000,00	0,00	8 899 510,76	8 899 510,76		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	63 800 000,00	0,00	8 899 023,54	8 899 023,54		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	55 100 000,00	0,00	8 899 524,12	8 899 524,12		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	46 400 000,00	0,00	8 899 162,23	8 899 162,23		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	37 700 000,00	0,00	8 899 091,29	8 899 091,29		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	29 000 000,00	0,00	8 899 468,57	8 899 468,57		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	20 500 000,00	0,00	8 899 455,28	8 899 455,28		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	8 899 216,66	8 899 216,66		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	8 899 922,08	8 899 922,08		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 899 745,14	8 899 745,14		

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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					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	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	
	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	8.1	8.2	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	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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x
2025	11,05%	20,51%	x	11,06%	8,31	11,10%	TAK	TAK
2026	10,01%	10,86%	x	11,24%	10,77%	11,22%	TAK	TAK
2027	9,52%	9,78%	x	10,77%	11,38%	10,75%	TAK	TAK
2028	8,64%	9,28%	x	11,38%	10,99%	11,35%	TAK	TAK
2029	7,70%	8,80%	x	10,99%	11,60%	10,97%	TAK	TAK
2030	6,98%	8,34%	x	11,60%	11,65%	11,58%	TAK	TAK
2031	7,67%	7,90%	x	11,65%	10,78%	11,63%	TAK	TAK
2032	7,24%	7,46%	x	10,78%	8,92%	10,78%	TAK	TAK
2033	6,36%	7,03%	x	8,92%	8,37%	8,92%	TAK	TAK
2034	5,99%	6,62%	x	8,37%	7,92%	8,37%	TAK	TAK
2035	5,50%	6,23%	x	7,92%	7,48%	7,92%	TAK	TAK
2036	5,16%	5,86%	x	7,48%	7,06%	7,48%	TAK	TAK
2037	4,82%	5,50%	x	7,06%	6,66%	7,06%	TAK	TAK
2038	2,08%	5,16%	x	6,66%	6,66%	6,66%	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 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Lp	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:		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:			
		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 i 3 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:	w tym:
2025	0,00	0,00	0,00	845 431,46	634 073,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	158 549,05	158 549,05	131 595,71	655 089,72	510 291,43	158 549,05	158 549,05	158 549,05	158 549,05	131 595,71	131 595,71
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	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	0,00
2030	0,00	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	0,00
2032	0,00	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	0,00
2034	0,00	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	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	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											
	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 i 3 ustawy		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy		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
	w tym:		z tego:		10.1	10.2	10.3	10.4	10.5			
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 i 3 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1.1						10.1.2		
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.2	10.3	10.4	10.5				
2025	1 195 927,33	1 195 927,33	896 945,49	18 965 811,88	1 067 264,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	655 089,72	655 089,72	510 291,43	20 439 382,93	1 225 813,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	1 511 931,50	511 931,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	511 931,50	511 931,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	511 931,50	511 931,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	476 177,50	476 177,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	476 177,50	476 177,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	6 615,00	6 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	6 615,00	6 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	6 615,00	6 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	6 615,00	6 615,00	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	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	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:			Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	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 skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
					w tym:		10.7.1						10.7.2	10.7.2.1
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	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			
2025	7 700 000,00	36 900,00	0,00	36 900,00	36 900,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	7 500 000,00	20 928,60	0,00	20 928,60	20 928,60	20 928,60	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2027	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2028	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2029	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2030	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2031	8 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2032	8 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2033	8 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2034	8 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2035	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2036	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2037	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2038	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozie finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr .../.../2024 z dnia grudnia 2024 r. w sprawie uchwały
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wołów na lata 2025- 2038

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				73 509 603,22	18 965 811,88	20 439 382,93	1 511 931,50	511 931,50	511 931,50
1.a	- wydatki bieżące				5 452 675,05	1 067 264,50	1 225 813,55	511 931,50	511 931,50	511 931,50
1.b	- wydatki majątkowe				68 056 928,17	17 898 547,38	19 213 569,38	1 000 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				2 519 566,10	1 195 927,33	813 638,77	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				245 249,05	0,00	158 549,05	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 -	Urząd Miejski w Wołowie	2024	2026	245 249,05	0,00	158 549,05	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				2 274 317,05	1 195 927,33	655 089,72	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 -	Urząd Miejski w Wołowie	2024	2026	644 700,00	0,00	221 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozwój usług społecznych i zdrowotnych na terenie Gminy Wołów FEDS-07-07-IP-02-0003/23 - DOFINANSOWANIE W RAMACH FUNDUSZY EUROPEJSKICH DLA DOLNEGO ŚLĄSKA 2021-2027 WSPÓŁFINANSOWANEGO ZE ŚRODKÓW EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU SPOŁECZNEGO PLUS -	Urząd Miejski w Wołowie	2024	2026	1 629 617,05	1 195 927,33	433 689,72	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				9 603 638,00	480 000,00	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				9 603 638,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2	Pozostałe- Kompleksowa termomodernizacja budynków gminnych: Publiczne Gimnazjum w Wołowie, Przedszkole " Chatka Puchatka" w Wołowie, budynki OSIR przy ul. Trzebnickiej w Wołowie, budynek Ratusza w Wołowie - termomodernizacja, uzyskanie oszczędności	WOŁÓW	2015	2025	9 603 638,00	480 000,00	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				61 386 399,12	17 289 884,55	19 625 744,16	1 511 931,50	511 931,50	511 931,50
1.3.1	- wydatki bieżące				5 207 426,00	1 067 264,50	1 067 264,50	511 931,50	511 931,50	511 931,50
1.3.1.41	Plan Zrównoważonej Mobilności dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Wrocławia - PZM MOFW -	Urząd Miejski w Wołowie	2023	2035	85 995,00	6 615,00	6 615,00	6 615,00	6 615,00	6 615,00
1.3.1.42	Dotacja celowa dla Gminy Strzelin na prowadzenie Biura Innego Instrumentu Terytorialnego Subregionu Wrocławskiego -	Urząd Miejski w Wołowie	2023	2029	254 285,00	35 754,00	35 754,00	35 754,00	35 754,00	35 754,00
1.3.1.44	Pokrycie ujemnego wyniku finansowego spółki PCM Sp. z o.o. za okres do dnia 31.12.2022 -	Urząd Miejski w Wołowie	2024	2031	3 756 500,00	469 562,50	469 562,50	469 562,50	469 562,50	469 562,50
1.3.1.45	Zapewnienie sprawności technicznej urządzeń oświetleniowych na terenie Gminy Wołów -	Urząd Miejski w Wołowie	2024	2026	1 110 666,00	555 333,00	555 333,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				56 178 973,12	16 222 620,05	18 558 479,66	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa śródmiejskiego obojścia Wołowa wraz z wiaduktem nad linią kolejową nr 273 (zaprojektuj i zbuduj) -	Urząd	2021	2026	31 112 573,29	8 265 240,46	6 150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.46	Przebudowa drogi przy ul. Wileńskiej w Wołowie -	Urząd Miejski w Wołowie	2023	2025	2 200 000,00	2 099 459,42	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1	476 177,50	476 177,50	6 615,00	6 615,00	6 615,00	6 615,00	0,00	0,00	44 569 804,31
1.a	476 177,50	476 177,50	6 615,00	6 615,00	6 615,00	6 615,00	0,00	0,00	4 807 687,55
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 762 116,76
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 009 566,10
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 549,05
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 549,05
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 851 017,05
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221 400,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 629 617,05
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00
1.2.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00
1.3	476 177,50	476 177,50	6 615,00	6 615,00	6 615,00	6 615,00	0,00	0,00	42 080 238,21
1.3.1	476 177,50	476 177,50	6 615,00	6 615,00	6 615,00	6 615,00	0,00	0,00	4 649 138,50
1.3.1.41	6 615,00	6 615,00	6 615,00	6 615,00	6 615,00	6 615,00	0,00	0,00	72 765,00
1.3.1.42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178 770,00
1.3.1.44	469 562,50	469 562,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 286 937,50
1.3.1.45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 666,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 431 099,71
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 415 240,46
1.3.2.46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 099 459,42

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.53	Program modernizacji dróg gminnych -	Urząd Miejski w Wołowie	2023	2027	4 650 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.54	Uzupełnienie i rozbudowa sieci wod-kan i podłączenia obiektów Gminy Wołów -	Urząd Miejski w Wołowie	2024	2025	2 950 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.55	Modernizacja Stadionu miejskiego w Wołowie poprzez budowę Skateparku -	Urząd Miejski w Wołowie	2024	2025	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.56	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Wołowie -	Urząd Miejski w Wołowie	2024	2026	12 000 239,83	591 760,17	11 408 479,66	0,00	0,00	0,00
1.3.2.57	Przebudowa dróg w obrębie ul. Stawowej, Glinianej i Słonecznej w Wołowie wraz ze zmianą organizacji ruchu- dokumentacja -	Urząd	2024	2025	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.58	Przebudowa dróg w rejonie ul. Zeromskiego i Curie-Skłodowskiej w Wołowie w ramach Rządowego Programu Polski Ład -	Urząd Miejski w Wołowie	2024	2025	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.59	Dopłata do umowy zamiany tytułem aktu notarialnego Rep A nr 207/3/2018 z dnia 21.09.2018 r. -	Urząd Miejski w Wołowie	2024	2025	236 160,00	236 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.60	Modernizacja parku z widokiem na Odrę -	Urząd Miejski w Wołowie	2024	2025	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1.3.2.53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 650 000,00
1.3.2.54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 239,83
1.3.2.57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236 160,00
1.3.2.60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wołów na lata 2025-2038

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Wołów została sporządzona zgodnie z regulacją art. 226 - 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Swoim zakresem obejmuje lata 2025-2038, co wynika z ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej integralną część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Załączniki nr 1 oraz nr 2 zostały sporządzone zgodnie z wzorem wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021, poz. 83 ze zm.). Załącznik nr 1 obejmuje swoim horyzontem czasowym projekt 2025 roku oraz prognozę na lata 2026-2038.

Podstawową zasadą obowiązującą w trakcie konstruowania wieloletniej prognozy finansowej jest prowadzenie równoległe prac nad uchwałą budżetową w celu zapewnienia ich wzajemnej zgodności. Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i uchwale budżetowej powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu gminy. Prezentowany projekt wieloletniej prognozy finansowej jest zgodny z projektem wartości przedstawionych w uchwale budżetowej na 2025 rok. Opracowany został w horyzoncie czasowym do 2038 roku, tzn. na planowany okres spłaty zobowiązań finansowych. W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków Gminy w latach ubiegłych, założenia makroekonomiczne na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, ujmując do planowania projektowane wskaźniki makroekonomiczne ale również wartości wynikające z informacji lat ubiegłych oraz obowiązujących przepisów prawa z uwzględnieniem regulacji szczególnych. Proces prognozowania – zgromadzenia danych do skonstruowania wieloletniej prognozy finansowej gminy Wołów jako dokumentu strategicznego został podzielony na etapy, z których najważniejszymi były:

1. Określenie celu planowania i przedziału czasowego prognozy.
2. Usystematyzowanie czynników mikro i makroekonomicznych mających wpływ na planowane wielkości.
3. Dokonanie wyboru metody planowania i zbudowanie modelu planowania.
4. Przedstawienie prognozy długookresowej.
5. Uzasadnienie przedstawionych wartości.

Zgodnie z dyspozycją art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Wołów przedstawione zostały dla każdego roku objętego prognozą następujące wielkości:

1. Dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu Gminy Wołów, w tym na obsługę długu.
2. Dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu Gminy.
3. Wynik budżetu Gminy Wołów.
4. Sposób przeznaczenia planowanej nadwyżki budżetu dla 2025 i lat kolejnych.
5. Rozchody budżetu Gminy Wołów, dotyczące spłaty długu zaciągniętego w latach poprzednich.
6. Kwota długu Gminy Wołów, w tym relację, o której mowa w art. 243 u.f.p. oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

I. Cel i przedział czasowy Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wołów

Począwszy od 2011 r. każda jednostka samorządu terytorialnego, na mocy przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zobowiązana została do opracowania wieloletniej prognozy finansowej. Ramy czasowe prognozy określone zostały przez ustawodawcę w art. 227 ww. ustawy. Stosownie do tych postanowień, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, przy czym okres ten nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków wieloletnich, a w przypadku prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej, okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wołów obejmuje lata od 2025 do 2038. Przedstawione w poszczególnych latach wielkości planowanych dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i rozchodów budżetu Gminy mają na celu określenie możliwości inwestycyjnych Gminy Wołów i wyznaczenie trendów oraz kierunków rozwoju poprzez kształtowanie odpowiedniej polityki, pokazanie jak kształtowanie się poszczególnych wielkości budżetowych może wpłynąć na wynik relacji wynikającej z art. 242 oraz art. 243 u.f.p.. Wieloletnia Prognoza Finansowa ma dostarczyć informacji w zakresie możliwości optymalizowania dochodów Gminy w poszczególnych latach, wyznaczyć trendy restrukturyzacyjne w zakresie wydatkowania środków publicznych na zadania bieżące. Dane w niej zawarte mają za cel wskazanie, ile Gmina dzięki odpowiednim działaniom może przeznaczyć na wdrożenie i realizację swojej strategii rozwoju przewidzianej na kolejne lata.

II. Wpływ czynników mikro i makroekonomicznych na planowane wielkości budżetowe

Przy planowaniu poszczególnych wielkości budżetowych kierowano się wytycznymi makroekonomicznymi będącymi podstawą i punktem wyjściowym do planowania podstawowych wielkości budżetu Gminy, jak również trendami i założeniami dotyczącymi funkcjonowania organizacji wewnątrz.

Do budowy wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wołów przyjęto prognozy wynikające z wytycznych Ministerstwa Finansów w zakresie stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, wg stanu na październik 2024 roku. W stosunku do lat 2026-2038 wyjaśniono przyczyny odchylenia od wielkości przewidywanych do wykonania w 2024 r. Przy planowaniu wartości dochodów z tytułu udziału w podatkach dochodowych oraz subwencji ogólnej zastosowano metodologię obliczeń wynikającą z nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

III. Przedstawienie prognozy długookresowej i uzasadnienie planowanych wartości

1. W odniesieniu do prognozowanych wielkości dochodów budżetowych ogółem wzięto pod uwagę dane planistyczne otrzymane z Ministerstwa Finansów dla Gminy Wołów dotyczące planowanej kwoty subwencji oraz zaplanowanych udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2025. W roku 2025 podstawę planu dochodów bieżących stanowiły otrzymane z Ministerstwa Finansów, szacowane wartości w zakresie subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz informacje uzyskane od Wojewody Dolnośląskiego w zakresie planowanych kwot dotacji. W roku 2025 zwiększono plan dochodów z podatków realizowanych przez Urząd Miejski w Wołowie uwzględniając obniżenie górnych stawek podatkowych oraz powiększając wpływy związane ze zwiększeniem bazy podatkowej oraz wpływami z czynności egzekucyjnych. Zwiększono plan innych danin na rzecz budżetu gminy. Prognozy dokonano w oparciu o wykonanie budżetu za rok 2024 oraz aktualnych wartości prognoz finansowych na rok 2025 i kolejne lata budżetowe. Szczegółowe kształtowanie się dochodów roku 2025 przedstawia uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na rok 2025.

Przy prognozowaniu dochodów bieżących na kolejny rok przyjęto, że rokiem bazowym będzie rok poprzedni (x-1). Do kalkulacji dochodów budżetowych zaplanowano zmiany wynikające ze zmiany ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w zakresie kalkulacji wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych oraz zasad kalkulacji subwencji ogólnej.

Do projekcji kolejnych lat wieloletniej prognozy finansowej założono wytyczne wynikające z uzasadnienia do projektu budżetu państwa na rok 2025, wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (Aktualizacja – maj 2024 r.) oraz informacje wynikające z metodologii opracowania wieloletniej prognozy finansowej dla jednostek samorządu terytorialnego (Aktualizacja październik 2022 r.)

1. Dochody ogółem

Dochody ogółem w roku 2025 zaplanowane zostały w kwocie 147 106 581,75 zł, co stanowi wartość niższą o kwotę 26 639 256,46 zł w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2024 (plan na 13 listopad 2024 r.). W latach kolejnych zmiany planowanych kwot dochodów ogółem wynikają z następujących założeń planistycznych:

1.1 Dochody bieżące

W 2025 r. zaplanowano dochody bieżące w kwocie 136 273 075,99 zł, co stanowi wartość niższą o kwotę 498 222,07 zł w stosunku do stanu na dzień 13 listopada 2024 roku. W roku 2025 w projekcji wieloletniej prognozy finansowej zakłada się spadek dochodów bieżących o 0,36% w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2024. Powyższe spowodowane jest zmianami wprowadzonymi w roku 2024 w strukturze dochodów własnych, tj. zmianą sposobu kalkulacji dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz niższym niż przewidywane

wykonanie roku 2024 zaplanowaniem dotacji celowych na realizację zadań własnych i zleconych (plan dochodów na rok 2024 z tytułu dotacji wg stanu na listopad 2024 – 20 544 577,00 zł, plan dochodów na rok 2025 zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Dolnośląskiego – 11 588 348,00 zł).

W roku 2025 wartość dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz należnej subwencji została ustalona w oparciu o metodologię wynikającą z ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, zgodnie z obliczeniami przedstawionymi w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej Gminy Wołów na 2025 rok.

1.1.1 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (dalej: PIT).

1.1.2 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (dalej: CIT).

Udziały Gminy Wołów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały zgodnie z informacją uzyskaną z Ministerstwa Finansów, tj. wartość udziałów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 69 619 117,89 zł. Powyższa kwota jest wyższa od przyznanych na 2024 r. środków o 44 917 630,89 zł (wartość zaliczki na rok 2024: 24 701 487,00 zł). Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowane zostały w kwocie 425 107,54 zł, tj. o 247 757,46 zł mniej w stosunku do roku 2024 (wartość zaliczki na rok 2024: 672 865,00 zł).

Dla kolejnych lat Wieloletniej Prognozy Finansowej zastosowano wskaźnik wzrostu dochodów z powyższych tytułów odpowiednio: w roku 2026 – 3,3% wzrostu, w latach kolejnych, tj. 2027-2038, 2,5% wzrostu.

			2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.1.1	udziały w PIT	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	19 558 279	22 418 433	22 443 132	18 373 728	27 505 201	69 619 117,89	71 916 548,78	73 714 462,50	75 557 324,07
a		dynamika zmian	-2,93%	14,62%	0,11%	-18,13%	49,69%	153,11%	3,30%	2,50%	2,50%
b		zmiana wartości w stosunku do roku bazowego	- 589 793	2 860 154	24 699	- 4 069 404	9 131 473	42 113 916,89	2 297 430,89	1 797 913,72	1 842 861,57
c		informacja o wartości rozliczenia z tytułu korekty z art. 9c ustawy o dochodach JST			547 814						
d		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych z uwzględnieniem korekty z art. 9c udjst	19 558 279	22 418 433	22 990 946	18 373 728	27 505 201	69 619 117,89	71 916 548,78	73 714 462,50	75 557 324,07
			-2,93%	14,62%	2,55%	-20,08%	49,69%	153,11%	3,30%	2,50%	2,50%

W roku 2025 założono wzrost należnych gminie Wołów udziałów o 153,11% zgodnie z wartościami obliczonymi przez Ministerstwo Finansów, a wynikającymi z nowych zasad kalkulacji dochodów należnych gminom. W kolejnych latach prognozy założono wzrost na poziomie odpowiednio 3,3% dla roku 2026, 2,5% dla lat kolejnych.

W roku 2025 zaplanowano spadek dochodów w podatku dochodowym od osób prawnych o 36,82%. Skalkulowana przez Ministerstwo Finansów kwota dochodów z tego tytułu wyniesie 425 107,54 zł. W kolejnych latach prognozy założono wzrost na poziomie odpowiednio 3,3% dla roku 2026, 2,5% dla lat kolejnych.

1.1.3 Dochody z subwencji ogólnej.

Planowana na rok 2025 kwota subwencji ogólnej dla gmin wynosi 22 456 521,4 tys. zł. W 2025 roku subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymuje gmina, której potrzeby finansowe, ustalone na rok 2025, są wyższe niż kwota kalkulacyjna w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami (art. 86 nowej ustawy). Kwota kalkulacyjna stanowi różnicę między łączną kwotą dochodu danej gminy z tytułu udziału w podatku PIT oraz

podatku CIT, ustaloną na rok 2025 na podstawie art. 11 i art. 12 nowej ustawy, a łączną kwotą jej dochodów z tych tytułów ustaloną na rok 2025 zgodnie z art. 9 i art. 9a ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (zwanej dalej: ustawą z 2003 r.). Należy zwrócić uwagę, że dochody należne z tytułu subwencji ogólnej, podlegające przekazaniu gminie, są ustalone z uwzględnieniem korekty z tytułu zamożności. Potrzeby finansowe to element kalkulacji służący ustaleniu dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa - w przypadku, gdy dochody z tytułu zwiększonego udziału w podatku PIT i podatku CIT będą niewystarczające na pokrycie naliczonych potrzeb finansowych. Potrzeby finansowe i korekta zamożności dla Gminy Wołów na rok 2025 wynoszą odpowiednio:

Potrzeby finansowe i korekta zamożności	
Potrzeby finansowe:	50 825 100,66 zł
W tym:	
1. Potrzeby wyrównawcze	14 334 455,00 zł
2. Potrzeby oświatowe	32 278 267,00 zł
3. Potrzeby rozwojowe	3 231 713,34 zł
4. Potrzeby ekologiczne	980 665,32 zł
5. Potrzeby uzupełniające	0,00 zł
6. Korekta zamożności	0,00 zł

W kolejnych latach prognozy założono wzrost na poziomie odpowiednio 3,3% dla roku 2026, 2,5% dla lat kolejnych.

1.1.4 Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w roku 2025 zaplanowano w kwocie 11 588 348,00 zł, co w stosunku do wartości planowanego wykonania roku 2024 z tego tytułu, wynoszącej 20 544 577,00 zł, oznacza spadek planowanych wartości o kwotę 8 956 229,00 zł. Powyższa wartość ma bezpośredni wpływ na odchylenia od wartości planistycznych dla strumienia dochodów i wydatków bieżących na początku każdego roku obrotowego. W trakcie roku dochody z tytułu dotacji i środków na realizację zadań bieżących zmieniają się powodując obustronne zwiększenie wartości budżetowych zarówno po stronie dochodów jak i wydatków budżetowych. Przy ustaleniu wzrostu poziomu wydatków bieżących gminy Wołów dla roku planistycznego i kolejnych lat prognozy istotne znaczenie będzie mieć informacja o stopniu finansowania realizowanych wydatków bieżących dochodami pochodzącymi z dotacji i środków przeznaczonych na realizację zadań bieżących. Dla roku 2026 zaplanowano wartość z tytułu dotacji w kwocie 11 562 077,69 zł, a dla kolejnych lat budżetowych kwoty zwiększone o 2,5% w każdym roku.

1.1.5 Pozostałe dochody bieżące.

Pozostałe dochody bieżące stanowią największą grupę dochodów gminy. Plan dochodów z tego tytułu w roku 2025 wyniesie 44 366 328,33 zł, co stanowi spadek wartości planowanych o 6,97% w stosunku do przewidywanych do wykonania dochodów roku 2024. W tej grupie dochodów uwzględniono przy kalkulacji dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy, dochody z usług, pozostałych dochodów i oprocentowania środków na rachunkach bankowych gminy, dochodów z tytułu rozliczeń lat ubiegłych. Szczegółowe uzasadnienie przyjętych wartości przedstawione zostało w uzasadnieniu do uchwały budżetowej na rok 2025. W kolejnych latach prognozy założono wzrost na poziomie odpowiednio 7,10% dla roku 2026, dla kolejnych lat prognozy wzrost na poziomie 2,50% w każdym roku prognozy.

1.2 Dochody majątkowe.

Dochody majątkowe w 2025 r. zaplanowano w oparciu o przyznane promesami planowane dotacje na realizację zadań inwestycyjnych oraz planowane do pozyskania dotacje ze szczegółowością przedstawioną w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej na rok 2025. Dokonano oszacowania wpływów ze sprzedaży majątku, w kwocie 4 200 000,00 zł w 2025 roku. W kolejnych latach prognozy założono dotacje inwestycyjne w kwocie wynikającej z uzyskanych promes inwestycyjnych. Przy planowaniu dochodów ze sprzedaży majątku gminnego w roku 2026 zaplanowano wpływy z tytułu sprzedaży mienia gminnego w kwocie 2 500 000,00 zł, dla roku 2027 2 000 000,00 zł, a dla kolejnych lat prognozy 1 000 000,00 zł.

Dochody majątkowe w 2025 roku na dofinansowanie zadań inwestycyjnych roku 2025:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	3 968 831,45
	60016		Drogi publiczne gminne	3 968 831,45
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 968 831,45
			DOFINANSOWANIA INWESTYCJI Z RFPL INWESTYCJI STRATEGICZNYCH NR Edycja8/2023/1158/Polski Ład " Przebudowa dróg w rejonie ul. Zeromskiego i Curie - Skłodowskiej w Wołowie	2 000 000,00
			DOFINANSOWANIA INWESTYCJI Z RZADOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁAD PROGRAMU INWESTYCJI STRATEGICZNYCH NR Edycja3PGR/2021/33/Polski Ład " Przebudowa drogi przy ul. Wileńskiej w Wołowie"	1 968 831,45
852			Pomoc społeczna	845 431,46
	85295		Pozostała działalność	845 431,46
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	634 073,59
			Rozwój usług społecznych i zdrowotnych na terenie Gminy Wołów FEDS.07.07-IP.02-0003/23 - DOFINANSOWANIE W RAMACH FUNDUSZY EUROPEJSKICH DLA DOLNEGO ŚLASKA 2021-2027 WSPÓLFINANSOWANEGO ZE ŚRODKÓW EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU SPOLECZNEGO PLUS	634 073,59
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	211 357,87
			Rozwój usług społecznych i zdrowotnych na terenie Gminy Wołów FEDS.07.07-IP.02-0003/23 - DOFINANSOWANIE W RAMACH FUNDUSZY EUROPEJSKICH DLA DOLNEGO ŚLASKA 2021-2027 WSPÓLFINANSOWANEGO ZE ŚRODKÓW EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU SPOLECZNEGO PLUS	211 357,87
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 664 642,85
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 664 642,85
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 664 642,85
			Dofinansowanie ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków- finansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadania pn. " Remont elewacji kościoła p.w.św. Marii Magdaleny w Krzydlinie Wielkiej- etap3".	122 400,01
			Dofinansowanie ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków- finansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadania pn. "Renowacja witraży w kościele p.w.św. Karola Boromeusza w Wołowie- etap 3	213 047,21
			Dofinansowanie ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków- finansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadania pn. "Konserwacja drewnianego stropu w kościele p.w. św. Marii Magdaleny w Krzydlinie Wielkiej"	599 011,23
			Dofinansowanie ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków- finansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadania pn. "Remont pokrycia wieży kościoła parafialnego pw.św. Mikołaja i Wniebowzięcia NMP w Stobnie"	240 184,40

2. Wydatki ogółem.

Wydatki ogółem zaplanowano w całym okresie wieloletniej prognozy finansowej biorąc pod uwagę źródła ich pokrycia oraz wytyczne makroekonomiczne do planowania wartości budżetowych. Prognoza wydatków bieżących od 2025 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia dotyczące wzrostu poziomu cen i usług, kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych w kolejnych latach prognozy niezbędnych do obsługi i spłaty długu.

2.1 Wydatki bieżące.

W roku 2025 wydatki bieżące uległy obniżeniu w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2024 w związku ze zmniejszeniem poziomu finansowania realizacji zadań bieżących dotacjami i środkami na realizację tych zadań. Przyznana wartość dotacji na finansowanie zadań w roku 2025 wynosi 11 588 348,00 zł, w roku 2024 – 20 544 577,00 zł, co oznacza wartość niższą o kwotę 8 956 229,00 zł. W roku 2025 w związku ze wzrostem poziomu cen towarów i usług, wzrostem minimalnego wynagrodzenia, wydatki rzeczowe zaplanowane zostały w ograniczonym zakresie, tak aby umożliwić realizację zadań związanych z działalnością statutową. W roku 2025 wydatki bieżące zaplanowano na poziomie 117 446 259,13 zł, co oznacza zmianę o -8,97% w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2024. Przy analizie poziomu wydatków bieżących ważna jest ocena udziału struktury dotacji bieżących w finansowaniu zadań realizowanych przez gminę Wołów. Według stanu na dzień 13 listopada 2024 r. udział dotacji w finansowaniu wydatków bieżących stanowi 15% (wartość dotacji i środków na cele bieżące wynosi 20 544 577,00 zł). W roku 2025 udział dotacji w finansowaniu wydatków bieżących zaplanowano na poziomie 9%. W roku 2026 zaplanowano wzrost wydatków bieżących o 13,37% w stosunku do roku 2025, a w kolejnych latach prognozy 2,6%.

2.1.1 Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

W roku 2025 zaplanowano wzrost wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na poziomie 3,97% w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2024. W kolejnych latach prognozy założono wzrost na poziomie odpowiednio 8,21% dla roku 2026, dla kolejnych lat prognozy 2,7% w każdym roku prognozy.

2.1.2 Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji

Zaplanowane wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji w poszczególnych latach wieloletniej prognozy finansowej odpowiadają wartościom wynikających z umowy poręczenia kwoty pożyczki zaciągniętej przez Przedsiębiorstwo Wodno-Kanalizacyjne w Wołowie Sp. z o.o. na realizację zadania inwestycyjnego dotyczącego budowy infrastruktury wodno-kanalizacyjnej. Wartość poręczenia zaplanowana została w kwocie uwzględniającej spłatę kapitału i odsetek dla powyższego zadania w kolejnych latach wieloletniej prognozy finansowej tj. do roku 2029. Zgodnie z regulacjami ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym do ustalania na lata 2023-2025 relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w art. 14, przepisów art. 243 ust. 1 pkt 4 oraz ust. 3 pkt 2 ustawy zmienianej w art. 14 nie stosuje się. W ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634) w art. 212 w ust. 1 pkt 7 zmieniono brzmienie, zgodnie z którym uchwała budżetowa zawiera „kwotę wydatków na spłatę przypadających w danym roku budżetowym, zgodnie z zawartą umową, wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego poręczeń i gwarancji”.

W treści normatywnej uchwały budżetowej nie określono wartości gwarancji przypadających do spłaty w roku 2025, z uwagi na to, że nie są one wymagalne. W załączniku nr 1 do WPF zaplanowano potencjalne wartości poręczeń i gwarancji wraz z odsetkami przypadające do spłaty w latach 2025-2029.

2.1.3 Wydatki na obsługę długu.

Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano w roku 2025 w kwocie 6 714 901,51 zł, a w latach kolejnych zgodnie z danymi wynikającymi z kalkulacji długoterminowych stawki WIBOR i marży procentowej należnej bankom. Przy kalkulacji kwot dot. obsługi długu dokonano obliczeń wyłączeń ustawowych od kwot długu, w związku z realizacją zadań, dla których źródłem finansowania były środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp, a które zostały w części przypadającej na finansowanie wkładu własnego sfinansowane obligacjami i kredytami. Kalkulacja kwot wyłączeń ustawowych, o których mowa w regulacji art. 243 ust. 3a uofp przedstawia się następująco dla kolejnych lat prognozy finansowej:

(zł)

	2025	2026	2027
Obsługa długu	6 714 901,51	5 258 106,89	4 178 300,00
Wyłączenia obsługi długu z relacji art. 243 ust. 3	558 109,37	370 856,52	243 202,08

	2028	2029	2030	2031	2032
Obsługa długu	3 827 720,00	3 472 660,00	3 117 600,00	2 762 540,00	2 385 830,00
Wyłączenia obsługi długu z relacji art. 243 ust. 3	217 202,43	168 098,99	169 840,52	132 891,31	136 289,09

	2033	2034	2035	2036	2037	2038
Obsługa długu	2 009 120,00	1 632 410,00	1 255 700,00	887 650,00	519 600,00	151 550,00
Wyłączenia obsługi długu z relacji art. 243 ust. 3	141 255,09	119 360,55	97 414,34	78 426,00	78 699,27	-

2.2 Wydatki majątkowe.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej zarówno dla roku 2025, jak i kolejnych lat WPF.

3. Wynik budżetu.

Wynik budżetu zaplanowano w roku 2025 w kwocie nadwyżki 3 802 678,65 zł. Kwota prognozowanej nadwyżki przeznaczona zostanie na spłatę kredytów i wykup papierów wartościowych zaciągniętych w latach kolejnych. Podobne założenie przewidziano dla kolejnych lat WPF.

4. Przychody budżetu.

W 2025 roku zaplanowane zostały przychody w kwocie 3 897 321,35 zł zgodnie ze szczegółowością określoną w załączniku poniżej:

Paragraf	Zadanie	Wartość
905	Przychody z niewykorzystanych środków na rachunku budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 w części zadań realizowanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	3 897 321,35 zł
		3 897 321,35 zł

Dla kolejnych lat WPF nie przewidziano wartości przychodowych.

5. Rozchody budżetu.

W roku 2025 zaplanowane do spłaty rozchody wyniosą 7 700 000,00 zł, a ich wykup sfinansowany zostanie z emisji obligacji komunalnych. Zaplanowane spłaty zobowiązań dotyczą następujących tytułów:

Paragraf	Zadanie	Wartość
982	wykup obligacji z 2017 r.- umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji z dnia 26 maja 2017 r.	1 000 000,00 zł
982	wykup obligacji z 2022 r.- umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji z dnia 16 listopada 2022 r.	2 000 000,00 zł
982	wykup obligacji- umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji z dnia 17 lipca 2014 r.	3 500 000,00 zł
982	wykup obligacji- umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji z 28 sierpnia 2023 r.	1 000 000,00 zł
992	Kredyt z dnia 30.12.2015 r. nr S2111/KO/2015	100 000,00 zł
992	Kredyt z dnia 24.12.2019 r. nr 174/2/JST/2019	100 000,00 zł
		7 700 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy uwzględnione zostały spłaty zobowiązań lat poprzednich wynikające z umów i harmonogramów spłat, z uwzględnieniem obliczeń kwot wyłączeń ustawowych z relacji art. 243 ust. 3 i 3a ustawy o finansach publicznych, przedstawione w dalszej części objaśnienia.

6. Kwota długu.

Gmina Wołów na dzień 30 września 2024 r. wykazała wartość zobowiązań w sprawozdaniu Rb-Z w kwocie 111 147 052,39 zł, z czego zadłużenie z tytułu zaciągniętych zobowiązań długoterminowych tj. wyemitowanych obligacji i zaciągniętych kredytów długoterminowych wynosi 104 418 912,55 zł, kredyt krótkoterminowy podlegający spłacie do końca 2024 r. wynosi 6 708 933,16 zł, zobowiązania z tytułu zawartej

umowy mającej charakter tytułu dłużnego na dzierżawę drukarek stanowi kwotę 68 912,55 zł, zobowiązania wymagalne z tytułu sum depozytowych 19.206,68 zł. Zgodnie z planem budżetu na rok 2025 kwota planowanego długu w roku 2025 wyniesie 104 120 928,60 zł. Projekcja długu przewidziana została do roku 2038, tj. do spłaty ostatniej raty zadłużenia.

7. Relacja równoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy.

Relacja określona w art. 242 ustawy o finansach publicznych ustalona jest jako różnica pomiędzy wartością wydatków bieżących a wartością dochodów bieżących. W roku 2025 Gmina Wołów uzyskała 12 234 192 zł zwiększenia planowanych dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych oraz subwencji ogólnej. Zaplanowany wzrost pozostałych dochodów własnych i działania dotyczące optymalizacji wydatków bieżących w roku 2024 wpływają na wynik nadwyżki operacyjnej w roku 2025. W kolejnych latach budżetowych z uwagi na zwiększenie wydatków bieżących w roku 2026 i kolejnych latach poziom nadwyżki operacyjnej ulegnie obniżeniu i wyniesie odpowiednio 8,9 mln. zł w każdym roku wieloletniej prognozy finansowej.

8. Wskaźniki spłaty zobowiązań

W wieloletniej prognozie finansowej zaprojektowane wartości dochodów i wydatków, rozchodów mających wpływ na kształtowanie relacji indywidualnego wskaźnika zadłużenia jednostki samorządu terytorialnego wyznaczają wartości :

1. określone po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny),
2. dopuszczalnego limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy i w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy, w kwotach umożliwiających spełnienie wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla wszystkich lat wieloletniej prognozy finansowej. Relacja dla roku 2025 i trzech kolejnych lat kształtuje się zgodnie z danymi zaprezentowanymi w tabeli poniżej.

8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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)	11,05%	10,01%	9,52%	8,64%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020				
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026		10,01%	9,52%	8,64%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	11,05%			
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)	20,51%	10,86%	9,78%	9,28%
8.2_v2020	8.2_v2020	23,88%	12,78%	11,27%	10,01%
8.2_v2026	8.2_v2026	20,51%	10,86%	9,78%	9,28%
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)	11,06%	11,24%	10,77%	11,38%

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)	11,10%	11,22%	10,75%	11,35%
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	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	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)	78,32%			

10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych.

W roku 2025 wieloletniej prognozy finansowej zaplanowano 36 900,00 zł a w roku 2026- 18 450,00 zł z tytułu wydatków zmniejszających dług, a wynikających ze zobowiązań zawartych po 1 stycznia 2019 r.

IV. Przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach budżetu Gminy Wołów w latach 2025 – 2038

Wszystkie przedsięwzięcia w poszczególnych grupach zaprezentowane zostały w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. W kolumnie 7 wykazu przedsięwzięć przedstawiono łączne nakłady finansowe obejmujące wydatki już poniesione w latach poprzednich oraz wydatki planowane do poniesienia w kolejnych latach, w których realizowane będą przedsięwzięcia.

Wykaz przedsięwzięć stanowi integralną część uchwały w sprawie Wieloletnie Prognozy Finansowej Gminy Wołów i przedstawia odrębnie dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące: nazwy, celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację wykonywania przedsięwzięcia lub koordynującej jego wykonywanie, okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitu zobowiązań. Powyższe przedsięwzięcia Gmina Wołów realizować będzie jako zadania kontynuowane i nowo rozpoczynane. Szczegółowe wartości przypadające na lata wieloletniej prognozy finansowej oraz limity zobowiązań przedstawione zostały w załączniku przedsięwzięć.