projekt

UCHWAŁA NR .../.../2026
RADY MIEJSKIEJ W WOŁOWIE
z dnia 28 maja 2026 r.

w sprawie zmiany uchwały nr XXIII/179/2025 Rady Miejskiej w Wołowie z dnia 16 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wołów na lata 2026 - 2040

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1153 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 z zm.) **Rada Miejska w Wołowie uchwala, co następuje:**

§ 1.

1. Załącznik nr 1 do uchwały nr XXIII/179/2025 Rady Miejskiej w Wołowie z dnia 16 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wołów na lata 2026 - 2040 otrzymuje brzmienie nadane mu przez **załącznik nr 1** do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 do uchwały, o której mowa w ust. 1, otrzymuje brzmienie nadane mu przez **załącznik nr 2** do niniejszej uchwały.
3. Załącznik nr 3 do uchwały, o której mowa w ust. 1, otrzymuje brzmienie nadane mu przez **załącznik nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Wołów.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zatwierdzono pod względem prawnym

ADWOKAT
Marcin Kołodziejczak

Uzasadnienie do

UCHWAŁY NR .../.../2026
RADY MIEJSKIEJ W WOŁOWIE
z dnia 28 maja 2026 r.

w sprawie zmiany uchwały nr XXIII/179/2025 Rady Miejskiej w Wołowie z dnia 16 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wołów na lata 2026 – 2040

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 (t.j. Dz. U. z 2025, poz. 1153 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 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.

Z up. Burmistrza
Robert Sadowski
Zastępca Burmistrza

ADWOKAT
Marcin Kołodziejczak

Zatwierdzono pod
względem prawnym

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 .../.../2026
z dnia 2026-05-28
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe[x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku[x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
2026	190 794 620,28	147 473 979,05	77 516 523,00	1 066 313,00	7 497 526,00	13 957 583,40	47 436 033,65	20 012 643,00	43 320 641,23	15 590 743,90	27 710 688,33
2027	161 410 426,39	155 348 203,13	79 531 952,60	1 094 037,14	7 684 964,15	14 306 522,99	52 730 726,25	25 032 971,72	6 062 223,26	2 650 000,00	3 412 223,26
2028	162 209 916,72	159 209 916,72	81 520 251,41	1 121 388,07	7 869 403,29	14 649 879,54	54 048 994,41	25 658 796,01	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
2029	166 030 954,71	163 030 954,71	83 476 737,44	1 148 301,38	8 058 268,96	15 001 476,65	55 346 170,28	26 274 607,12	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
2030	170 037 549,34	167 037 549,34	85 563 655,88	1 177 008,91	8 235 550,89	15 331 509,13	56 729 824,53	26 931 472,29	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
2031	174 213 488,09	171 213 488,09	87 702 747,28	1 206 434,14	8 441 439,66	15 714 796,86	58 148 070,15	27 604 759,10	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
2032	178 493 825,28	175 493 825,28	89 895 315,96	1 236 594,99	8 652 475,65	16 107 666,78	59 601 771,90	28 294 878,08	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
2033	182 881 170,92	179 881 170,92	92 142 698,86	1 267 509,87	8 868 787,54	16 510 358,45	61 091 816,20	29 002 250,03	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
2034	187 378 200,18	184 378 200,18	94 446 266,33	1 299 197,61	9 090 507,23	16 923 117,41	62 619 111,60	29 727 306,28	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
2035	191 987 655,19	188 987 655,19	96 807 422,99	1 331 677,55	9 317 769,91	17 346 195,35	64 184 589,39	30 470 488,94	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
2036	196 712 346,57	193 712 346,57	99 227 608,56	1 364 969,49	9 550 714,16	17 779 850,23	65 789 204,13	31 232 251,16	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
2037	201 555 155,24	198 555 155,24	101 708 298,78	1 399 093,73	9 789 482,01	18 224 346,49	67 433 934,23	32 013 057,44	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
2038	206 519 034,12	203 519 034,12	104 251 006,25	1 434 071,07	10 034 219,06	18 679 955,15	69 119 782,59	32 813 383,88	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
2039	211 607 009,98	208 607 009,98	106 857 281,41	1 469 922,85	10 285 074,54	19 146 954,03	70 847 777,15	33 633 718,47	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00

2040	216 822 185,23	213 822 185,23	109 528 713,45	1 506 670,92	10 542 201,40	19 625 627,88	72 618 971,58	34 474 561,43	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 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 wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					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 nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, 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]			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
2026	194 080 458,03	145 837 763,11	62 446 240,19	4 098 604,47	1 875 496,32	6 788 808,00	0,00	461 935,69	0,00	48 242 694,92	42 978 643,45	18 945,56
2027	153 109 426,39	144 002 370,39	64 145 235,00	760 744,00	0,00	6 812 244,00	0,00	455 259,84	0,00	9 107 056,00	9 107 056,00	0,00
2028	153 908 916,72	147 458 000,00	65 748 866,77	730 194,00	0,00	5 093 910,00	0,00	358 511,39	0,00	6 450 916,72	6 450 916,72	0,00
2029	157 533 954,71	151 215 831,00	67 326 839,57	699 644,00	0,00	4 720 365,00	0,00	327 188,93	0,00	6 318 123,71	6 318 123,71	0,00
2030	161 437 549,34	155 213 657,60	69 010 010,56	0,00	0,00	4 338 000,00	0,00	264 600,92	0,00	6 223 891,74	6 223 891,74	0,00
2031	165 313 488,09	159 310 999,04	70 735 260,82	0,00	0,00	3 951 000,00	0,00	215 235,00	0,00	6 002 489,05	6 002 489,05	0,00
2032	169 593 825,28	163 510 924,02	72 503 642,34	0,00	0,00	3 550 500,00	0,00	215 235,00	0,00	6 082 901,26	6 082 901,26	0,00
2033	173 781 170,92	167 816 847,00	74 316 233,40	0,00	0,00	3 150 000,00	0,00	215 235,00	0,00	5 964 323,92	5 964 323,92	0,00
2034	178 278 200,18	172 229 243,00	76 174 139,24	0,00	0,00	2 740 500,00	0,00	182 259,00	0,00	6 048 957,18	6 048 957,18	0,00
2035	183 087 655,19	176 752 649,00	78 078 492,72	0,00	0,00	2 331 000,00	0,00	149 283,00	0,00	6 335 006,19	6 335 006,19	0,00
2036	187 812 346,57	181 389 665,00	80 030 455,04	0,00	0,00	1 930 500,00	0,00	116 307,00	0,00	6 422 681,57	6 422 681,57	0,00
2037	192 655 155,24	186 140 957,00	82 031 216,41	0,00	0,00	1 530 000,00	0,00	83 331,00	0,00	6 514 198,24	6 514 198,24	0,00
2038	197 819 034,12	191 012 256,00	84 081 996,82	0,00	0,00	1 129 500,00	0,00	50 335,00	0,00	6 806 778,12	6 806 778,12	0,00
2039	203 207 009,98	196 005 362,59	86 184 046,74	0,00	0,00	738 000,00	0,00	45 319,50	0,00	7 201 647,39	7 201 647,39	0,00
2040	208 822 185,23	201 123 303,63	88 338 647,91	0,00	0,00	360 000,00	0,00	40 284,00	0,00	7 698 881,60	7 698 881,60	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		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
2026	-3 285 837,75	0,00	10 886 837,75	10 000 000,00	2 399 000,00	886 837,75	886 837,75	0,00	0,00
2027	8 301 000,00	8 301 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	8 301 000,00	8 301 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	8 497 000,00	8 497 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	8 600 000,00	8 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	8 900 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	8 900 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	9 100 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	9 100 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	8 900 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	8 900 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	8 900 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	8 700 000,00	8 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	8 400 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	8 000 000,00	0,00	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 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	7 601 000,00	7 601 000,00	134 657,12	0,00	134 657,12
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	8 301 000,00	8 301 000,00	162 327,45	0,00	162 327,45
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	8 301 000,00	8 301 000,00	696 054,62	0,00	696 054,62
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	8 497 000,00	8 497 000,00	1 390 844,74	0,00	1 390 844,74
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	8 600 000,00	8 600 000,00	1 097 020,47	0,00	1 097 020,47
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	8 900 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	8 900 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	9 100 000,00	9 100 000,00	696 721,75	0,00	696 721,75
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	9 100 000,00	9 100 000,00	696 721,75	0,00	696 721,75
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	8 900 000,00	8 900 000,00	696 721,75	0,00	696 721,75
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	8 900 000,00	8 900 000,00	696 721,75	0,00	696 721,75
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	8 900 000,00	8 900 000,00	696 721,75	0,00	696 721,75
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	8 700 000,00	8 700 000,00	111 900,00	0,00	111 900,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	8 400 000,00	8 400 000,00	111 900,00	0,00	111 900,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	895 200,00	0,00	895 200,00

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 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			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
		środkami 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 499 000,00	0,00	1 636 215,94	2 523 053,69
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	113 198 000,00	0,00	11 345 832,74	11 345 832,74
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	104 897 000,00	0,00	11 751 916,72	11 751 916,72
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	96 400 000,00	0,00	11 815 123,71	11 815 123,71
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	87 800 000,00	0,00	11 823 891,74	11 823 891,74
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	78 900 000,00	0,00	11 902 489,05	11 902 489,05
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	70 000 000,00	0,00	11 982 901,26	11 982 901,26
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	60 900 000,00	0,00	12 064 323,92	12 064 323,92
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	51 800 000,00	0,00	12 148 957,18	12 148 957,18
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	42 900 000,00	0,00	12 235 006,19	12 235 006,19
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	34 000 000,00	0,00	12 322 681,57	12 322 681,57
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	25 100 000,00	0,00	12 414 198,24	12 414 198,24
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	16 400 000,00	0,00	12 506 778,12	12 506 778,12
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	12 601 647,39	12 601 647,39
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 698 881,60	12 698 881,60

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[X]
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	10,35%	6,93%	13,74%	12,49%	TAK	TAK
2027	10,28%	12,87%	12,39%	11,14%	TAK	TAK
2028	8,54%	11,65%	12,75%	11,50%	TAK	TAK
2029	7,77%	11,17%	11,50%	10,25%	TAK	TAK
2030	7,63%	10,65%	12,01%	10,76%	TAK	TAK
2031	8,13%	10,20%	12,00%	10,75%	TAK	TAK
2032	7,68%	9,75%	11,69%	10,44%	TAK	TAK
2033	6,94%	9,31%	10,46%	10,46%	TAK	TAK
2034	6,55%	8,89%	10,80%	10,80%	TAK	TAK
2035	6,05%	8,49%	10,23%	10,23%	TAK	TAK
2036	5,69%	8,10%	9,78%	9,78%	TAK	TAK
2037	5,35%	7,73%	9,34%	9,34%	TAK	TAK
2038	5,23%	7,38%	8,92%	8,92%	TAK	TAK
2039	4,74%	7,04%	8,52%	8,52%	TAK	TAK
2040	3,82%	6,72%	8,13%	8,13%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawyx	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 ustawyx	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
2026	1 479 790,11	1 479 790,11	1 115 739,91	3 966 264,90	3 966 264,90	3 422 006,17	2 276 715,07	2 276 715,07	1 623 877,04
2027	811 600,00	811 600,00	597 986,88	1 412 223,26	1 412 223,26	1 200 389,77	811 600,00	811 600,00	597 986,88
2028	608 360,15	608 360,15	448 239,76	0,00	0,00	0,00	608 360,15	608 360,15	448 239,76
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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
2026	6 474 705,00	6 474 705,00	5 415 379,35	34 779 480,72	3 679 988,82	31 099 491,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 232 056,00	4 232 056,00	3 597 247,60	10 295 461,73	1 343 826,63	8 951 635,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 135 115,43	1 135 115,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	524 931,50	524 931,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	489 177,50	489 177,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	489 177,50	489 177,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	19 615,00	19 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	9 615,00	9 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	9 615,00	9 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	9 615,00	9 615,00	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
2037	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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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 skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	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
2026	7 601 000,00	28 535,18	2 719,13	25 816,05	25 816,05	25 816,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	8 301 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	8 301 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	8 497 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	8 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	8 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	8 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	9 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	9 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	8 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	8 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	8 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	7 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	7 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr .../.../2026
z dnia 2026-05-28

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				82 871 608,73	34 779 480,72	10 295 461,73	1 135 115,43	524 931,50	489 177,50
1.a	- wydatki bieżące				10 990 443,43	3 679 988,82	1 343 826,63	1 135 115,43	524 931,50	489 177,50
1.b	- wydatki majątkowe				71 881 165,30	31 099 491,90	8 951 635,10	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				14 565 955,03	8 398 920,07	5 043 656,00	608 360,15	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 194 064,03	2 276 715,07	811 600,00	608 360,15	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski w Wołowie	2024	2026	317 000,00	282 582,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	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 - Rozwój usług społecznych i zdrowotnych Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	Urząd Miejski w Wołowie	2024	2026	1 595 445,81	1 132 474,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Kompleksowa odnowa przestrzeni publicznej na terenie Gminy Wołów - Sanacja przestrzeni publicznej i prywatnej oraz wzmocnienie bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Wołowie	2025	2026	50 058,07	50 058,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	"Wspieramy rodziny w Gminie Wołów!" Projekt w ramach FE dla Dolnego Śląska 2021-2027 nr FEDS.07.08-IP.02-0002/25 -	Urząd Miejski w Wołowie	2026	2028	2 231 560,15	811 600,00	811 600,00	608 360,15	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 371 891,00	6 122 205,00	4 232 056,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski w Wołowie	2024	2026	533 000,00	515 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Kompleksowa odnowa przestrzeni publicznej na terenie Gminy Wołów - Sanacja przestrzeni publicznej i prywatnej oraz wzmocnienie bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Wołowie	2025	2026	5 453 085,00	5 453 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa parku miejskiego w Wołowie przy ul. Rawickiej, o wysokich walorach przyrodniczych podnoszących różnorodność biologiczną - dokumentacja projektowa -	Urząd Miejski w Wołowie	2025	2027	4 385 806,00	153 750,00	4 232 056,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				68 305 653,70	26 380 560,65	5 251 805,73	526 755,28	524 931,50	489 177,50
1.3.1	- wydatki bieżące				6 796 379,40	1 403 273,75	532 226,63	526 755,28	524 931,50	489 177,50

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit zobowiązań
1	489 177,50	19 615,00	9 615,00	9 615,00	9 615,00	0,00	0,00	0,00	47 761 804,38
1.a	489 177,50	19 615,00	9 615,00	9 615,00	9 615,00	0,00	0,00	0,00	7 710 677,38
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 051 127,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 050 936,22
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 696 675,22
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282 582,55
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 132 474,45
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 058,07
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 231 560,15
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 354 261,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	515 370,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 453 085,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 385 806,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
1.3	489 177,50	19 615,00	9 615,00	9 615,00	9 615,00	0,00	0,00	0,00	33 710 868,16
1.3.1	489 177,50	19 615,00	9 615,00	9 615,00	9 615,00	0,00	0,00	0,00	4 014 002,16

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
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	235 911,90	17 400,90	35 754,00	35 754,00	35 754,00	0,00
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	4 658 325,24	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.46	Wynajem dekoracji świątecznych wraz z montażem na terenie Gminy Wołów -	Urząd	2025	2026	453 891,00	198 891,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.47	Opłaty dla RDLP we Wrocławiu dotyczące trwałego wyłączenia gruntów leśnych z produkcji w związku z zadaniem inwestycyjnym „Ochrona i udostępnianie cennych przyrodniczo terenów rzeki Odry przez budowę niezbędnej infrastruktury w zakresie przystani, portów rzecznych i infrastruktury turystycznej" -	Urząd Miejski w Wołowie	2026	2035	237 000,00	150 000,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00
1.3.1.48	Dzierżawa działki nr 172 obręb Domaszków -	Urząd Miejski w Wołowie	2026	2028	14 590,26	5 471,35	7 295,13	1 823,78	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				61 509 274,30	24 977 286,90	4 719 579,10	0,00	0,00	0,00
1.3.2.53	Program modernizacj dróg gminnych -	Urząd Miejski w Wołowie	2023	2026	3 050 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.54	Uzupełnienie i rozbudowa sieci wod-kan i podłączenia obiektów Gminy Wołów -	Urząd Miejski w Wołowie	2023	2027	3 967 000,00	600 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.73	Opracowanie projektu Planu Ogólnego Gminy Wołów -	Urząd Miejski w Wołowie	2025	2027	450 000,00	125 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.74	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Wołowie -	Urząd Miejski w Wołowie	2024	2026	12 779 760,17	12 108 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.75	Budowa śródmiejskiego obejścia Wołowa wraz z wiaduktem nad linią kolejową nr 273 (zaprojektuj i zbuduj) -	Urząd	2021	2026	31 182 573,29	6 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.76	Przebudowa dróg w obrębie ul. Stawowej, Glinianej i Słonecznej w Wołowie wraz ze zmianą organizacji ruchu- dokumentacja -	Urząd	2024	2026	300 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.77	Przebudowa dróg w rejonie ul. Żeromskiego i Curie-Skłodowskiej w Wołowie w ramach Rządowego Programu Polski Ład -	Urząd Miejski w Wołowie	2024	2026	1 963 052,58	1 871 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.78	Wymiana poszycia dachowego Wieży Ciśnień w Wołowie -	Urząd Miejski w Wołowie	2023	2026	570 017,86	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.79	Ochrona i udostępnienie cennych przyrodniczo terenów rzeki Odry oprzez budowę niezbędnej infrastruktury w zakresie przystani, portów rzecznych i infrastrutury turystycznej -	Urząd Miejski w Wołowie	2025	2027	1 209 104,40	500 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.80	Budowa budynku remizy strażackiej w Krzydlinie Małej-Etap IV -	Urząd Miejski w Wołowie	2026	2027	450 000,00	50 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.81	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Stęszów-etap IV -	Urząd Miejski w Wołowie	2026	2027	165 000,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.82	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Proszkowa - Etap IV -	Urząd Miejski w Wołowie	2026	2027	165 000,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.83	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Golina - Etap IV -	Urząd Miejski w Wołowie	2026	2027	300 000,00	50 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.84	"Cyberbezpieczny Samorząd" w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 - środki własne Gminy -	Urząd Miejski w Wołowie	2024	2026	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.85	Kompleksowa odnowa przestrzeni publicznej na terenie Gminy Wołów - środki własne gminy -	Urząd Miejski w Wołowie	2025	2026	442 500,00	442 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.86	Budowa ciągu pieszo-rowerowego przy drodze wojewódzkiej nr 338 na odcinku Wołów-Stary Wołów, zlokalizowanego w km 12+260 - 14+250 w ramach pomocy finansowej dla Województwa Dolnośląskiego -	Urząd Miejski w Wołowie	2026	2027	1 673 655,00	0,00	1 673 655,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit zobowiązań
1.3.1.41	6 615,00	6 615,00	6 615,00	6 615,00	6 615,00	0,00	0,00	0,00	66 150,00
1.3.1.42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 662,90
1.3.1.44	469 562,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 817 375,00
1.3.1.45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	555 333,00
1.3.1.46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198 891,00
1.3.1.47	13 000,00	13 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	237 000,00
1.3.1.48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 590,26
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 696 866,00
1.3.2.53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 108 000,00
1.3.2.75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 150 000,00
1.3.2.76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.2.77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 871 100,00
1.3.2.78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00
1.3.2.79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00
1.3.2.82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00
1.3.2.83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	442 500,00
1.3.2.86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 673 655,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.87	Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 338 na odcinku pomiędzy ul. Szkolną a Wiśniową w m. Mojęcice -	Urząd Miejski w Wołowie	2026	2027	181 611,00	0,00	181 611,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.88	Zasilenie stawu przy Basenie Miejskim na ul.Panieńskiej w Wołowie-dokumentacja -	Urząd Miejski w Wołowie	2026	2027	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.89	Remont Wiezy Ciśnień w Wołowie -	Urząd Miejski w Wołowie	2026	2027	170 000,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.90	Przebudowa budynku mieszkalnego w m. Lubiąż przy ul. Willmanna 26 -	Urząd Miejski w Wołowie	2026	2027	2 300 000,00	1 810 686,90	489 313,10	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit zobowiązań
1.3.2.87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181 611,00
1.3.2.88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00
1.3.2.90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00

załącznik nr 3 do
uchwały nr .../.../2026
z dnia 2026-05-28

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wołów na lata 2026-2040

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 2026-2040, co wynika z ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej integralną część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Rok 2040 został dołączony do Wieloletniej Prognozy Finansowej jako ostatni rok, w którym przypadać będą zaplanowane spłaty w związku z planowanym zaciągnięciem zobowiązań z tytułu emisji obligacji komunalnych na kwotę 10 000 000,00 zł. 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 2026 roku oraz prognozę na lata 2027-2040.

Podstawową zasadą obowiązującą w trakcie konstruowania wieloletniej prognozy finansowej jest prowadzenie równolegle 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 2026 rok. Opracowany został w horyzoncie czasowym do 2040 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, przyjmując do planowania projektowane wskaźniki makroekonomiczne oraz 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 finansowania planowanego deficytu budżetu na rok 2026 i przeznaczenia nadwyżki budżetowej dla 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 2026 do 2040. 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 sporządzenia 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 lipiec 2025 roku. W stosunku do lat 2026-2040 wyjaśniono przyczyny odchyleń od wielkości przewidywanych do wykonania w 2025 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

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 2026. W roku 2026 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 2026 zwiększono plan dochodów z podatków realizowanych przez Gminę Wołów 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 2025 oraz aktualnych wartości prognoz finansowych na rok 2026 i kolejne lata budżetowe. Szczegółowe kształtowanie się dochodów roku 2026 przedstawia uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na rok 2026.

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 2026, wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (Aktualizacja – lipiec 2025 r.) oraz informacje wynikające z metodologii opracowania wieloletniej prognozy finansowej dla jednostek samorządu terytorialnego (Aktualizacja luty 2025 r.)

1 Dochody ogółem

Dochody ogółem w roku 2026 zaplanowane zostały w kwocie 190 794 620,28 zł, co stanowi wartość wyższą o kwotę 43 073 043,34 zł w stosunku do wykonania roku 2025 (147 721 576,94 zł). W latach kolejnych zmiany planowanych kwot dochodów ogółem wynikają z następujących założeń planistycznych:

1.1 Dochody bieżące

W 2026 r. zaplanowano dochody bieżące w kwocie 147 473 979,05 zł, co stanowi wartość wyższą o kwotę 7 071 979,00 zł w stosunku do wykonania 2025 roku (140 402 000,05 zł).

W roku 2026 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 2026 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 77 516 523,00 zł. Powyższa kwota jest wyższa od przyznanych na 2025 r. środków o 7 897 405,11 zł (wartość zaliczki na rok 2025: 69 619 117,89 zł). Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowane zostały w kwocie 1 066 313,00 zł, tj. o 641 205,46 zł więcej w stosunku do roku 2025 (wartość zaliczki na rok 2025: 425 107,54 zł).

Dla roku budżetowego 2026 oraz kolejnych lat Wieloletniej Prognozy Finansowej zastosowano wskaźnik wzrostu dochodów z powyższych tytułów odpowiednio: w roku 2026 – 11,34% wzrostu (zgodnie z Załącznikiem do pisma Ministra Finansów i Gospodarki nr ST3.4750.26.2025), w roku 2027 – 2,60% wzrostu, w roku 2028 – 2,50% wzrostu, w roku 2029 – 2,40% wzrostu, w latach kolejnych, tj. 2030-2040, 2,5% wzrostu.

W roku 2026 zaplanowano wzrost dochodów w podatku dochodowym od osób prawnych. Dynamika wzrostu wyniesie 150,83%. Skalkulowana przez Ministerstwo Finansów kwota dochodów z tego tytułu wyniesie 1 066 313,00 zł.(zgodnie z Załącznikiem do pisma Ministra Finansów i Gospodarki nr ST3.4750.26.2025). W kolejnych latach prognozy założono wzrost na poziomie odpowiednio : w roku 2027 – 2,60% wzrostu, w roku 2028 – 2,50% wzrostu, w roku 2029 – 2,40% wzrostu, w latach kolejnych, tj. 2030-2040, 2,50% wzrostu.

1.1.3 Dochody z subwencji ogólnej

Planowana na rok 2026 kwota subwencji ogólnej dla gmin wynosi 26.353.434 tys. zł. W 2026 roku subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymuje gmina, której potrzeby finansowe, ustalone na rok 2026, są wyższe niż kwota kalkulacyjna w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami (art. 86 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego). Kwota kalkulacyjna stanowi różnicę między łączną kwotą dochodu danej gminy z tytułu udziału w podatku PIT oraz podatku CIT, ustaloną na rok 2026 na podstawie art. 11 i art. 12 ustawy, a łączną

kwotą jej dochodów z tych tytułów ustaloną na rok 2026 zgodnie z art. 9 i art. 9a ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. 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 2026 wynoszą odpowiednio:

Potrzeby finansowe i korekta zamożności	
Potrzeby finansowe:	52 971 901,00 zł
W tym:	
1. Potrzeby wyrównawcze	11 380 800,00 zł
2. Potrzeby oświatowe	36 291 252,00 zł
3. Potrzeby rozwojowe	4 275 054,00 zł
4. Potrzeby ekologiczne	1 024 795,00 zł
5. Potrzeby uzupełniające	0,00 zł
6. Korekta zamożności	0,00 zł

W kolejnych latach prognozy założono spadek na poziomie -31,06% dla roku 2026 (zgodnie z Załącznikiem do pisma Ministra Finansów i Gospodarki nr ST3.4750.26.2025), w roku 2027 – 2,50% wzrostu, w roku 2028 – 2,40% wzrostu, w roku 2029 – 2,40% wzrostu, w roku 2030 – 2,20% wzrostu, w latach kolejnych, tj. 2031-2040, 2,50% wzrostu.

Według stanu na dzień 28 maja 2026 r. wprowadzono środki na uzupełnienie dochodów gmin w łącznej wysokości 199 284,00 zł przyznane na podstawie pism: ST3.4751.7.2026.1g i ST3.4751.7.2026.2g z dnia 24 marca 2026 r. w związku z korektą dochodów wynikającą z aktualizacji bazy danych w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych za lata 2021-2022.

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 2026 zaplanowano w kwocie 13 957 583,40 zł, co w stosunku do wartości wykonania roku 2025 z tego tytułu, wynoszącej 18 186 285,57 zł, oznacza spadek planowanych wartości o kwotę 4 228 702,17 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 2027 zaplanowano wartość z tytułu

dotacji w kwocie 14 306 522,99, tj. – 2,50% wzrostu, w roku 2028 – 2,40% wzrostu, w roku 2029 – 2,40% wzrostu, w roku 2030 – 2,20% wzrostu, w latach kolejnych, tj. 2031-2040, 2,50% wzrostu.

1.1.5 Pozostałe dochody bieżące

Pozostałe dochody bieżące stanowią największą grupę dochodów gminy. Plan dochodów z tego tytułu w roku 2026 wynosi 47 436 033,65 zł, co stanowi wzrost wartości planowanych o kwotę 6 014 056,83 zł w stosunku do wykonania roku 2025 (41 421 976,82 zł). 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 2026. W kolejnych latach prognozy założono wzrost na poziomie: w roku 2027 – 25,09% (zwiększenia bazy podatkowej podatników podatku od nieruchomości: szacowane wpływy podatkowe na poziomie 5 mln. zł), w roku 2028 – 2,50% wzrostu, w roku 2029 – 2,40% wzrostu, w latach kolejnych, tj. 2030-2040, 2,50% wzrostu.

1.2 Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w 2026 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 2026. Zaplanowane w roku 2026 wpływy ze sprzedaży majątku ze sprzedaży majątku, w kwocie 15 590 743,90 zł obejmują:

Lp.	Miejscowość	Nr działki	przewidywana cena
1	Wołów, ul. Poziomkowa (w trakcie podziału)	1/66 Am 21	1 700 000,00 zł
2	Wołów, ul. Kościuszki	12/5, 12/10, 12/18	13 000 000,00 zł
3	Wołów, ul. Mickiewicza	15/30 Am 34	600 000,00 zł
4	Wołów, ul. Koszarowa	29/19 Am 30	135 000,00 zł
5	Wołów, ul. Zwycięstwa	22/32 Am 35	14 000,00 zł
6	Wołów, ul. Wrzosowa	74/53 Am 21	35 000,00 zł
7	Wołów, ul. J. Kaczmarskiego	6/5 Am 50	30 000,00 zł
8	Wołów	13/1 Am	120 000,00 zł
9	Lipnica	219/11	95 000,00 zł
10	Lipnica	219/10	95 000,00 zł
11	Lipnica	219/9	95 000,00 zł
12	Lipnica	219/8	90 000,00 zł
13	Lipnica	219/7	90 000,00 zł
14	Lipnica	219/6	90 000,00 zł
15	Lubiąż	627/5	50 000,00 zł
16	Lubiąż	1066/10	80 000,00 zł
17	Pełczyn	679/16	300 000,00 zł

18	Prawików	161/12	60 000,00 zł
19	Prawików	160/12	48 000,00 zł
20	Tarchalice	629/11	55 000,00 zł
21	Tarchalice	629/6	51 000,00 zł
22	Stary Wołów	148/22	230 000,00 zł
23	garaże	2 szt.	60 000,00 zł
24	lokale mieszkalne dla najemców	30 szt.	350 000,00 zł
25	Wołów, ul. Wiśniowa		400 000,00 zł
26	Wołów, ul. Ścinawska		1 500 000,00 zł
27	Wołów, Poznańska		300 000,00 zł
	Razem		**19 673 000,00 zł**

W kolejnych latach prognozy założono dochody z tytułu sprzedaży mienia na poziomie odpowiednio dla roku 2027: 2 650 000,00 zł, dla kolejnych lat wieloletniej prognozy tj. 2028-2040 1 000 000,00 zł.

Dochody majątkowe w 2026 roku na dofinansowanie zadań inwestycyjnych roku 2026:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			**Transport i łączność**	**9 943 877,90**
	60016		Drogi publiczne gminne	1 747 100,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 747 100,00
			DOFINANSOWANIA INWESTYCJI Z RFPŁ INWESTYCJI STRATEGICZNYCH NR Edycja8/2023/1158/PolskiLad " Przebudowa dróg w rejonie ul. Żeromskiego i Curie - Skłodowskiej w Wołowie	1 747 100,00
	60095		Pozostała działalność	8 196 777,90
		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	2 978 455,17
			Kompleksowa odnowa przestrzeni publicznej na terenie Gminy Wołów w ramach RPO WD 2021-2027	2 978 455,17
		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	525 609,73
			Kompleksowa odnowa przestrzeni publicznej na terenie Gminy Wołów w ramach RPO WD 2021-2027	525 609,73
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	4 692 713,00
			Przebudowa mostu nad rzeką Juszką w ciągu ul. Jana Matejki w Wołowie - dotacja celowa z budżetu państwa	1 947 008,00
			Przebudowa mostu nad rzeką Juszką w ciągu ul. Powstańców Śląskich w Wołowie - dotacja celowa z budżetu państwa	1 909 289,00

			Przebudowa mostu nad strugą Mojęcicką w ciągu ul. Akacjowej w Mojęcicach - dotacja celowa z budżetu państwa	542 938,00
			Przebudowa mostu w ciągu ul. Kolejowej w Lubiążu - dotacja celowa z budżetu państwa	293 478,00
630			**Turystyka**	**352 500,00**
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	352 500,00
		6258	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	352 500,00
			Lubiąż na Szlaku Odry w Krainie Łęgów Odrzańskich - sport i odpoczynek - dofinansowanie w ramach PROW	352 500,00
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**6 474 738,47**
	70021		Społeczne inicjatywy mieszkaniowe	4 664 051,47
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, zwiazków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 664 051,47
			Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego, dz. nr 12/6, obręb Wołów - SIM - dofinansowanie z BGK	4 664 051,47
	70095		Pozostała działalność	1 810 687,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, zwiazków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 810 687,00
			Przebudowa budynku mieszkalnego w m. Lubiąż przy ul. Willmanna 26 - dofinansowanie z BGK	1 810 687,00
750			**Administracja publiczna**	**109 700,00**
	75095		Pozostała działalność	109 700,00
		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	91 051,00
			Dofinansowanie w ramach powierzenia grantu "Cyberbezpieczny Samorząd" w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	91 051,00
		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	18 649,00
			Dofinansowanie w ramach powierzenia grantu "Cyberbezpieczny Samorząd" w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	18 649,00
752			**Obrona narodowa**	**2 300 000,00**
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	2 300 000,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 300 000,00
				2 300 000,00
758			**Różne rozliczenia**	**39 871,96**
	75814		Różne rozliczenia finansowe	39 871,96

		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	39 871,96
				39 871,96
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**8 000 000,00**
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	8 000 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 000 000,00
			Modernizacja Oczyszczalni Ścieków w Wołowie- dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład	8 000 000,00
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**490 000,00**
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	490 000,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	490 000,00
			Dofinansowanie ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków- finansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadania pn. "Wymiana poszycia dachowego Wieży Ciśnień w Wołowie"	490 000,00
			Razem:	**27 710 688,33**

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 2026 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 2026 wydatki bieżące wzrosną w stosunku do wykonania roku 2025 (136 714 308,59 zł) o kwotę: 9 123 454,52 zł. Odchylenie od trendu wzrostu następuje w każdym roku budżetowym w związku ze zmniejszeniem poziomu finansowania realizacji zadań bieżących dotacjami i środkami na realizację tych zadań na etapie planowania budżetu. Przyznana wartość dotacji na finansowanie zadań w roku 2025 wynosi na dzień 31 grudnia 2025 r. 18 795 745,39 zł, w roku 2026 – 13 957 583,40 zł, co oznacza wartość niższą o kwotę 4 838 161,99 zł. W roku 2026 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. Przy analizie poziomu wydatków bieżących ważna jest ocena udziału struktury dotacji bieżących w finansowaniu zadań realizowanych przez gminę Wołów. Według stanu na dzień 14 listopada 2025 r. udział dotacji w finansowaniu wydatków bieżących stanowi 13% (wartość dotacji i środków na cele bieżące wynosi 18 252 743,04 zł). W roku 2026 udział dotacji w finansowaniu wydatków bieżących zaplanowano na poziomie 8%. W

roku 2027 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 144 002 370,39 zł, w roku 2028 – 2,65% wzrostu, w roku 2029 – 2,64% wzrostu, w latach kolejnych, tj. 2030-2040 wzrost w granicach 2,61-2,64%.

2.1.1 Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

W roku 2026 zaplanowano wzrost wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na poziomie 7,38% w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2025. Powyższe związane jest zmianami poziomu minimalnego wynagrodzenia płac oraz zmianami siatki wynagrodzeń kadry nauczycielskiej (awans zawodowy i przeszacowanie poziomu wynagrodzenia) oraz dodatkowymi kosztami wynagrodzeń w związku z odprawami oraz nagrodami jubileuszowymi. W kolejnych latach prognozy założono wzrost na poziomie odpowiednio 2,60% dla roku 2027, dla kolejnych lat prognozy: 2,50% dla roku 2028, 2,40% dla roku 2029,2,50% dla lat 2030-2040.

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 2024 r. poz. 1530) 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 2026, 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 2026-2029.

W związku z Uchwałą Rady Miejskiej w Wołowie nr XXII/167/2025 z dnia 26 listopada 2025 roku wprowadzono autopoprawkę do kwoty poręczenia dla roku 2026 określonej w projekcie, która po zmianach wynosi 3 098 604,47 zł, w tym poręczenie podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy w kwocie 1 875 496,32 zł.

W związku z wnioskiem PWK Wołów Sp. z o.o. nr L.dz. 2179/2025 z dnia 15 grudnia 2025 roku o udzielenie poręczenia dla kredytu krótkoterminowego w rachunku bieżącym w kwocie 1 000 000,00 zł, wprowadzono autopoprawkę do kwoty poręczenia dla roku 2026, która po zmianach wynosi 4 098 604,47 zł (poz. 2.1.2), w tym poręczenie podlegające wyłączeniu z limitu

spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy w kwocie 1 875 496,32 zł. Termin spłaty ww. kredytu, a tym samym termin poręczenia, określony został na dzień 31.12.2026 r.

2.1.3 Wydatki na obsługę długu

Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano w roku 2026 w kwocie 6 788 808,00 zł, a w latach kolejnych zgodnie z danymi wynikającymi z kalkulacji długoterminowych stawki WIBOR i marży procentowej należnej bankom. W związku z planowanym zaciągnięciem zobowiązania finansowego z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 10 000 000,00 zł na pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, począwszy od roku 2027 dokonano przeszacowania wartości kwot dotyczących obsługi długu w każdym roku prognozy. Przy kalkulacji kwot należnych do zapłaty dokonano obliczeń wyłączeń ustawowych od kwot długu, w związku z realizacją zadań, dla których źródłem finansowania są 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):

	2026	**2027**
Obsługa długu	6 788 808,00	6 812 244,00
Wyłączenia obsługi długu z relacji art. 243 ust. 3	461 935,69	455 259,84

	2028	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
Obsługa długu	5 093 910,00	4 720 365,00	4 338 000,00	3 951 000,00	3 550 500,00
Wyłączenia obsługi długu z relacji art. 243 ust. 3	358 511,39	327 188,93	264 600,92	215 235,00	215 235,00

	2033	**2034**	**2035**	**2036**	**2037**	**2038**
Obsługa długu	3 150 000,00	2 740 500,00	2 331 000,00	1 930 500,00	1 530 000,00	1 129 500,00
Wyłączenia obsługi długu z relacji art. 243 ust. 3	215 235,00	182 259,00	149 283,00	116 307,00	83 331,00	50 355,00

	2039	**2040**
Obsługa długu	738 000,00	360 000,00
Wyłączenia obsługi długu z relacji art. 243 ust. 3	45.319,50	40.284,00

2.2 Wydatki majątkowe.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej dla roku 2026 i kolejnych lat WPF.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu zaplanowano w roku 2026 w kwocie deficytu 3 285 837,75 zł. Kwota planowanego deficytu pokryta zostanie z przychodów pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz z emisji papierów wartościowych. Dla kolejnych lat WPF przewidziano nadwyżki budżetowe.

4. Przychody budżetu

W 2026 roku zaplanowane zostały przychody w kwocie 10 886 837,75 zł zgodnie ze szczegółowością określoną w tabeli 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 Ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi	168 518,23 zł
906	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	718 319,52 zł
931	Przychody ze sprzedaży papierów wartościowych	10 000 000,00 zł

Planowane do zaciągnięcia zobowiązanie finansowe w roku 2026, spłacone zostanie w latach: 2038- 1 000 000,00 zł, 2039- 1 000 000,00 zł, 2040- 8 000 000,00 zł.

Dla kolejnych lat WPF nie przewidziano wartości przychodowych.

5. Rozchody budżetu

W roku 2026 zaplanowane do spłaty rozchody wyniosą 7 601 000,00 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.	500 000,00 zł

982	wykup obligacji z 2024 r.- umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji z dnia 20 listopada 2024 r.	1 300 000,00 zł
982	wykup obligacji- umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji z dnia 17 lipca 2014 r.	3 800 000,00 zł
982	wykup obligacji- umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji z 28 sierpnia 2023 r.	500 000,00 zł
992	Kredyt z dnia 30.12.2015 r. nr S2111/KO/2015	200 000,00 zł
992	Kredyt z dnia 24.12.2019 r. nr 174/2/JST/2019	200 000,00 zł
992	Spłata raty pożyczki długoterminowej na kwotę 15 000 000,00 zł – umowa z listopada 2025	101 000,00 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

Kwota długu na koniec 2025 roku wynosi 119 128 535,18 zł, w tym zobowiązania z tytułu zawartej umowy mającej charakter tytułu dłużnego na dzierżawę drukarek w kwocie 25 816,05 zł oraz zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług w kwocie 2 719,13 zł. Zgodnie z planem budżetu na rok 2026 kwota planowanego długu w roku 2026 wyniesie 121 499 000,00 zł. Projekcja długu przewidziana została do roku 2040, tj. do spłaty ostatniej raty zadłużenia.

Kalkulacji wyłączeń ustawowych od kwot długu dokonano zgodnie z obowiązującymi przepisami art. 243 ust. 3 u.f.p. ust. 3 a i danymi wnikającymi ze sprawozdań Rb-28s i poniższej tabeli:

ROK zaciągnięcia zobowiązania	art. 243 ust. 3, 3a	obliczenie (wydatki na wkład własny do tytułu dłużnego)	projekt/ zadanie finansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy	wartość umowy dofinansowania*	2025	2026	2027	2028	2029	2030
2014	%wr**	0,72%	"Zagospodarowanie miejsca sportu, wypoczynku i rekreacji w Lubiążu w Krainie Łęgów Odrzańskich" (umowa o dof. nr 0000468-6930-UM0130589/14 z dnia 5.08.2014)	80,00%		27 247,81				
	%wo***	14,74%	"Rewitalizacja i modernizacja budynków gminnych" (umowa o dof. nr RPDS.09.01.00-02-054/12 z dnia 19.10.2012)	67,69%		17 248,48	-			
			"Rewitalizacja Wołowskiego Ośrodka Kultury w ramach RPO WD 2007-2013" (umowa o dof. nr UDA-RPDS.09.01.00-02-053/12-00)	67,69%						
			"Budowa świetlicy wiejskiej w Mojęcicach na obszarze Krainy Łęgów Odrzańskich" (umowa o dof. nr 00376-6930-UM0130529/13 z dnia 24.03.2014)	46,28%						
			"Zagospodarowanie miejsca sportu, wypoczynku i rekreacji w Lubiążu w Krainie Łęgów Odrzańskich" (umowa o dof. nr 0000468-6930-UM0130589/14 z dnia 5.08.2014)	80,00%						
2015	%wr*	0,35%	"Budowa oświetlenia drogowego w Gminie Wołów"	80,00%	-	0,00	9 154,76			
	%wo**	0,35%	"Budowa oświetlenia drogowego w Gminie Wołów"	80,00%		563,98	515,41			

2016	%wr*	0,53%	"Budowa trasy rekreacyjno-turystycznej Wołów-Lubiąż PROWD 2014-2020"	85,00%	-	-	2 653,85	10 615,38		
	%wo**	0,53%	"Budowa trasy rekreacyjno-turystycznej Wołów-Lubiąż PROWD 2014-2020"	85,00%		817,46	747,06	477,69		
2017	%wr*	8,59%	"Wykonanie organizacji ruchu wraz z przebudową nawierzchni i budową parkingu przy ul. Kolejowej w Wołowie" (umowa o dof. nr RPDS.03.04.01-02-0016/16/00 z dnia 25.10.2017)	85,00%		85 854,55	85 854,55			
			"Poprawa komunikacji w centrum Wołowa" (umowa o dof. nr RPDS.03.04.01-02-0017/16-00 z dnia 24.08.2017)	85,00%						
			"Udrożnienie gminnej pętli komunikacyjnej Wołów-Lubiąż" (umowa o dof. nr 00033-65151-UM0100218/16 z dnia 29.08.2016)	63,63%						
	%wo**	8,59%	"Wykonanie organizacji ruchu wraz z przebudową nawierzchni i budową parkingu przy ul. Kolejowej w Wołowie" (umowa o dof. nr RPDS.03.04.01-02-0016/16/00 z dnia 25.10.2017)	85,00%		5 289,11	2 416,81			
			"Poprawa komunikacji w centrum Wołowa" (umowa o dof. nr RPDS.03.04.01-02-0017/16-00 z dnia 24.08.2017)	85,00%						
			"Udrożnienie gminnej pętli komunikacyjnej Wołów-Lubiąż" (umowa o dof. nr 00033-65151-UM0100218/16 z dnia 29.08.2016)	63,63%						
2018	%wr*	31,54%	"Rewitalizacja zdegradowanych obiektów na obszarze miejskim strefy B ochrony konserwatorskiej w ciągu ulic: Sikorskiego, Przechodniej, Poznańskiej i Kolejowej w Wołowie" (umowa o dof. Nr RPDS.06.03.01-02-0058/17/00 z dnia 23.11.2018)	64,90%	-	-	-	599 220,17	1 261 516,15	946 137,11
			"Typizacja i nowy standard oznakowania szlaków rowerowych w gminie Wołów w celu wykorzystania i udostępnienia lokalnych zasobów przyrodniczych" (umowa o dof. nr RPDS.04.04.01-02-0007/17/00 z dnia 28.12.2017)	85,00%						
			"Budowa dróg rowerowych w powiecie trzebnickim, milickim i wołowskim" (umowa o dof. nr RPDS.03.04.01-02-0008/16-00 z dnia 31.07.2017)	85,00%						
			"Budowa ścieżek rowerowych w powiecie trzebnickim, milickim i wołowskim" (umowa o dof. nr RPDS.04.04.01-02-0017/17/00 z dnia 30.11.2017)	85,00%						
			"Przebudowa budynku dworca PKP wraz z wyposażeniem" (umowa o dof. nr RPDS.06.03.01-02-0058/17-00 z dnia 23.11.2018)	85,00%						
			"Nasz dom - innowacyjny dom pomocy społecznej dla osób starszych i niesamodzielnych jako element transformacji systemu wsparcia z instytucjonalnego na środowiskowy" (umowa o dof. Nr RPDS.09.02.01-02-0030/17-00 z dnia 23.08.2018)	95,00%						
	%wo**	31,54%	"Rewitalizacja zdegradowanych obiektów na obszarze miejskim strefy B ochrony konserwatorskiej w ciągu ulic: Sikorskiego, Przechodniej, Poznańskiej i Kolejowej w Wołowie" (umowa o dof. Nr RPDS.06.03.01-02-0058/17/00 z dnia 23.11.2018)	64,90%		172 918,88	158 026,98	126 309,30	99 344,40	42 576,17
			"Typizacja i nowy standard oznakowania szlaków rowerowych w gminie Wołów w celu wykorzystania i udostępnienia lokalnych zasobów przyrodniczych" (umowa o dof. nr RPDS.04.04.01-02-0007/17/00 z dnia 28.12.2017)	85,00%						
			"Budowa dróg rowerowych w powiecie trzebnickim, milickim i wołowskim" (umowa o dof. nr RPDS.03.04.01-02-0008/16-00 z dnia 31.07.2017)	85,00%						
			"Budowa ścieżek rowerowych w powiecie trzebnickim, milickim i wołowskim" (umowa o dof. nr RPDS.04.04.01-02-0017/17/00 z dnia 30.11.2017)	85,00%						
			"Przebudowa budynku dworca PKP wraz z wyposażeniem" (umowa o dof. nr RPDS.06.03.01-02-0058/17-00 z dnia 23.11.2018)	85,00%						
			"Nasz dom - innowacyjny dom pomocy społecznej dla osób starszych i niesamodzielnych jako element transformacji systemu wsparcia z instytucjonalnego na środowiskowy" (umowa o dof. Nr RPDS.09.02.01-02-0030/17-00 z dnia 23.08.2018)	95,00%						
2019	% wr	10,78%	"Przebudowa dróg gminnych ul. Przechodniej i ul. Sikorskiego w Wołowie wraz z wykonaniem odwodnienia, etap I i II"	85,00%		21 554,76	64 664,29	86 219,07	129 328,59	150 883,36
			"Rewitalizacja zdegradowanych obiektów na obszarze miejskim strefy B ochrony konserwatorskiej w ciągu ulic: Sikorskiego, Przechodniej, Poznańskiej i Kolejowej w Wołowie" (umowa o dof. Nr RPDS.06.03.01-02-0058/17/00 z dnia 23.11.2018)	64,90%						
			"Nasz dom - innowacyjny dom pomocy społecznej dla osób starszych i niesamodzielnych jako element transformacji systemu wsparcia z instytucjonalnego na środowiskowy" (umowa o dof. Nr RPDS.09.02.01-02-0030/17-00 z dnia 23.08.2018)	95,00%						
			"Budowa oświetlenia drogowego w Wołowie na ul. Cisowej, Piastów Śląskich i Wojska Polskiego" umowa nr DG-P/20/2019 z dnia 19.06.2019)	75,00%						

	%wo	10,78%	"Przebudowa dróg gminnych ul. Przechodniej i ul. Sikorskiego w Wołowie wraz z wykonaniem odwodnienia, etap I i II"	85,00%		27 885,74	24 270,67	16 489,40	12 609,54	6 789,75
			"Rewitalizacja zdegradowanych obiektów na obszarze miejskim strefy B ochrony konserwatorskiej w ciągu ulic: Sikorskiego, Przechodniej, Poznańskiej i Kolejowej w Wołowie" (umowa o dof. Nr RPDS.06.03.01-02-0058/17/00 z dnia 23.11.2018)	64,90%						
			"Nasz dom - innowacyjny dom pomocy społecznej dla osób starszych i niesamodzielnych jako element transformacji systemu wsparcia z instytucjonalnego na środowiskowy" (umowa o dof. Nr RPDS.09.02.01-02-0030/17-00 z dnia 23.08.2018)	95,00%						
			"Budowa oświetlenia drogowego w Wołowie na ul. Cisowej, Piastów Śląskich i Wojska Polskiego" umowa nr DG/P/20/2019 z dnia 19.06.2019)	75,00%						
2023	%wr*	34,84%	"Ochrona i udostępnianie cennych przyrodniczo terenów rzeki Odry przez budowę niezbędnej infrastruktury w zakresie przystani, portów rzecznych i infrastruktury turystycznej" (umowa o dof. nr RPDS.03.04.01-02-0002/20-00 z dnia 29.11.2021)	85,00%	-	-	-	-	-	-
			"Modernizacja istniejącego oświetlenia ulicznego i drogowego przy drogach publicznych na energooszczędne w Gminie Wołów"	75,00%						
	%wo	36,64%	"Ochrona i udostępnianie cennych przyrodniczo terenów rzeki Odry przez budowę niezbędnej infrastruktury w zakresie przystani, portów rzecznych i infrastruktury turystycznej" (umowa o dof. nr RPDS.03.04.01-02-0002/20-00 z dnia 29.11.2021)	85,00%		225 722,60	206 283,21	164 880,00	164 880,00	164 880,00
			"Modernizacja istniejącego oświetlenia ulicznego i drogowego przy drogach publicznych na energooszczędne w Gminie Wołów"	75,00%						
2025		11,19%	Kompleksowa odnowa przestrzeni publicznych	85,00%						
			Lubiąż na szlaku odry	85,00%						
			Cyberbezpieczny samorząd	85,00%						
			Budowa parku miejskiego	85,00%						
		11,19%	Kompleksowa odnowa przestrzeni publicznych	85,00%		11 489,43	62 999,70	50 355,00	50 355,00	50 355,00
			Lubiąż na szlaku odry	85,00%						
			Cyberbezpieczny samorząd	85,00%						
			Budowa parku miejskiego	85,00%						
razem wyłączenie odsetek					-	**461 935,69**	**455 259,84**	**358 511,39**	**327 188,93**	**264 600,92**
razem wyłączenie rozchodów					-	**134 657,13**	**162 327,45**	**696 054,62**	**1 390 844,74**	**1 097 020,47**

ROK zaciągnięcia zobowiązania	art. 243 ust. 3, 3a	obliczenie (wydatki na wkład własny do tytułu dłużnego)	projekt/ zadanie finansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy	wartość umowy dofinansowania*	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	20240
2014	%wr***	0,72%	"Zagospodarowanie miejsca sportu, wypoczynku i rekreacji w Lubiążu w Krainie Łęgów Odrzańskich" (umowa o dof. nr 0000468-6930-UM0130589/14 z dnia 5.08.2014)	80,00%										
	%wo****	14,74%	"Rewitalizacja i modernizacja budynków gminnych" (umowa o dof. nr RPDS.09.01.00-02-054/12 z dnia 19.10.2012)	67,69%										
			"Rewitalizacja Wołowskiego Ośrodka Kultury w ramach RPO WD 2007-2013" (umowa o dof. nr UDA-RPDS.09.01.00-02-053/12-00)	67,69%										

			"Budowa świetlicy wiejskiej w Mojęcicach na obszarze Krainy Łęgów Odrzańskich" (umowa o dof. nr 00376-6930-UM0130529/13 z dnia 24.03.2014)	46,28%										
			"Zagospodarowanie miejsca sportu, wypoczynku i rekreacji w Lubiążu w Krainie Łęgów Odrzańskich" (umowa o dof. nr 0000468-6930-UM0130589/14 z dnia 5.08.2014)	80,00%										
2015	%wr*	0,35%	"Budowa oświetlenia drogowego w Gminie Wołów"	80,00%										
	%wo**	0,35%	"Budowa oświetlenia drogowego w Gminie Wołów"	80,00%										
2016	%wr*	0,53%	"Budowa trasy rekreacyjno-turystycznej Wołów-Lubiąż PROWD 2014-2020"	85,00%										
	%wo**	0,53%	"Budowa trasy rekreacyjno-turystycznej Wołów-Lubiąż PROWD 2014-2020"	85,00%										
2017	%wr*	8,59%	"Wykonanie organizacji ruchu wraz z przebudową nawierzchni i budową parkingu przy ul. Kolejowej w Wołowie" (umowa o dof. nr RPDS.03.04.01-02-0016/16/00 z dnia 25.10.2017)	85,00%										
			"Poprawa komunikacji w centrum Wołowa" (umowa o dof. nr RPDS.03.04.01-02-0017/16-00 z dnia 24.08.2017)	85,00%										
			"Udrożnienie gminnej pętli komunikacyjnej Wołów-Lubiąż" (umowa o dof. nr 00033-65151-UM0100218/16 z dnia 29.08.2016)	63,63%										
	%wo**	8,59%	"Wykonanie organizacji ruchu wraz z przebudową nawierzchni i budową parkingu przy ul. Kolejowej w Wołowie" (umowa o dof. nr RPDS.03.04.01-02-0016/16/00 z dnia 25.10.2017)	85,00%										
			"Poprawa komunikacji w centrum Wołowa" (umowa o dof. nr RPDS.03.04.01-02-0017/16-00 z dnia 24.08.2017)	85,00%										
			"Udrożnienie gminnej pętli komunikacyjnej Wołów-Lubiąż" (umowa o dof. nr 00033-65151-UM0100218/16 z dnia 29.08.2016)	63,63%										
2018	%wr*	31,54%	"Rewitalizacja zdegradowanych obiektów na obszarze miejskim strefy B ochrony konserwatorskiej w ciągu ulic: Sikorskiego, Przechodniej, Poznańskiej i Kolejowej w Wołowie" (umowa o dof. Nr RPDS.06.03.01-02-0058/17/00 z dnia 23.11.2018)	64,90%	0,00									
			"Typizacja i nowy standard oznakowania szlaków rowerowych w gminie Wołów w celu wykorzystania i udostępnienia lokalnych zasobów przyrodniczych" (umowa o dof. nr RPDS.04.04.01-02-0007/17/00 z dnia 28.12.2017)	85,00%										
			"Budowa dróg rowerowych w powiecie trzebnickim, milickim i wołowskim" (umowa o dof. nr RPDS.03.04.01-02-0008/16-00 z dnia 31.07.2017)	85,00%										
			"Budowa ścieżek rowerowych w powiecie trzebnickim, milickim i wołowskim" (umowa o dof. nr RPDS.04.04.01-02-0017/17/00 z dnia 30.11.2017)	85,00%										
			"Przebudowa budynku dworca PKP wraz z wyposażeniem" (umowa o dof. nr RPDS.06.03.01-02-0058/17-00 z dnia 23.11.2018)	85,00%										
			"Nasz dom - innowacyjny dom pomocy społecznej dla osób starszych i niesamodzielnych jako element transformacji systemu wsparcia z instytucjonalnego na środowiskowy" (umowa o dof. Nr RPDS.09.02.01-02-0030/17-00 z dnia 23.08.2018)	95,00%										

	%wo**	31,54%	"Rewitalizacja zdegradowanych obiektów na obszarze miejskim strefy B ochrony konserwatorskiej w ciągu ulic: Sikorskiego, Przechodniej, Poznańskiej i Kolejowej w Wołowie" (umowa o dof. Nr RPDS.06.03.01-02-0058/17/00 z dnia 23.11.2018)	64,90%	0,00									
			"Typizacja i nowy standard oznakowania szlaków rowerowych w gminie Wołów w celu wykorzystania i udostępnienia lokalnych zasobów przyrodniczych" (umowa o dof. nr RPDS.04.04.01-02-0007/17/00 z dnia 28.12.2017)	85,00%										
			"Budowa dróg rowerowych w powiecie trzebnickim, milickim i wołowskim" (umowa o dof. nr RPDS.03.04.01-02-0008/16-00 z dnia 31.07.2017)	85,00%										
			"Budowa ścieżek rowerowych w powiecie trzebnickim, milickim i wołowskim" (umowa o dof. nr RPDS.04.04.01-02-0017/17/00 z dnia 30.11.2017)	85,00%										
			"Przebudowa budynku dworca PKP wraz z wyposażeniem" (umowa o dof. nr RPDS.06.03.01-02-0058/17-00 z dnia 23.11.2018)	85,00%										
			"Nasz dom - innowacyjny dom pomocy społecznej dla osób starszych i niesamodzielnych jako element transformacji systemu wsparcia z instytucjonalnego na środowiskowy" (umowa o dof. Nr RPDS.09.02.01-02-0030/17-00 z dnia 23.08.2018)	95,00%										
2019	% wr	10,78%	"Przebudowa dróg gminnych ul. Przechodniej i ul. Sikorskiego w Wołowie wraz z wykonaniem odwodnienia, etap I i II"	85,00%										
			"Rewitalizacja zdegradowanych obiektów na obszarze miejskim strefy B ochrony konserwatorskiej w ciągu ulic: Sikorskiego, Przechodniej, Poznańskiej i Kolejowej w Wołowie" (umowa o dof. Nr RPDS.06.03.01-02-0058/17/00 z dnia 23.11.2018)	64,90%										
			"Nasz dom - innowacyjny dom pomocy społecznej dla osób starszych i niesamodzielnych jako element transformacji systemu wsparcia z instytucjonalnego na środowiskowy" (umowa o dof. Nr RPDS.09.02.01-02-0030/17-00 z dnia 23.08.2018)	95,00%										
			"Budowa oświetlenia drogowego w Wołowie na ul. Cisowej, Piastów Śląskich i Wojska Polskiego" umowa nr DG/P/20/2019 z dnia 19.06.2019)	75,00%										
	%wo	10,78%	"Przebudowa dróg gminnych ul. Przechodniej i ul. Sikorskiego w Wołowie wraz z wykonaniem odwodnienia, etap I i II"	85,00%										
			"Rewitalizacja zdegradowanych obiektów na obszarze miejskim strefy B ochrony konserwatorskiej w ciągu ulic: Sikorskiego, Przechodniej, Poznańskiej i Kolejowej w Wołowie" (umowa o dof. Nr RPDS.06.03.01-02-0058/17/00 z dnia 23.11.2018)	64,90%										
			"Nasz dom - innowacyjny dom pomocy społecznej dla osób starszych i niesamodzielnych jako element transformacji systemu wsparcia z instytucjonalnego na środowiskowy" (umowa o dof. Nr RPDS.09.02.01-02-0030/17-00 z dnia 23.08.2018)	95,00%										
			"Budowa oświetlenia drogowego w Wołowie na ul. Cisowej, Piastów Śląskich i Wojska Polskiego" umowa nr DG/P/20/2019 z dnia 19.06.2019)	75,00%										

2023	%wr*	34,84%	"Ochrona i udostępnianie cennych przyrodniczo terenów rzeki Odry przez budowę niezbędnej infrastruktury w zakresie przystani, portów rzecznych i infrastruktury turystycznej" (umowa o dof. nr RPDS.03.04.01-02-0002/20-00 z dnia 29.11.2021)	85,00%	-	-	696 721,75	696 721,75	696 721,75	696 721,75	696 721,75			
			"Modernizacja istniejącego oświetlenia ulicznego i drogowego przy drogach publicznych na energooszczędne w Gminie Wołów"	75,00%										
	%wo	36,64%	"Ochrona i udostępnianie cennych przyrodniczo terenów rzeki Odry przez budowę niezbędnej infrastruktury w zakresie przystani, portów rzecznych i infrastruktury turystycznej" (umowa o dof. nr RPDS.03.04.01-02-0002/20-00 z dnia 29.11.2021)	85,00%	164 880	164 880	164 880	131 904	98 928,00	65 952,00	32 976,00			
			"Modernizacja istniejącego oświetlenia ulicznego i drogowego przy drogach publicznych na energooszczędne w Gminie Wołów"	75,00%										
2026		11,19%	Kompleksowa odnowa przestrzeni publicznych	85,00%								111 900	111 900	895 200
			Lubiąż na szlaku odry	85,00%										
			Cyberbezpieczny samorząd	85,00%										
			Budowa parku miejskiego	85,00%										
		11,19%	Kompleksowa odnowa przestrzeni publicznych	85,00%	50 355,00	50 355,00	50 355,00	50 355,00	50 355,00	50 355,00	50 355,00	50 355,00	45 319,50	40 284
			Lubiąż na szlaku odry	85,00%										
			Cyberbezpieczny samorząd	85,00%										
			Budowa parku miejskiego	85,00%										
razem wyłączenie odsetek					**215 235**	**215 235**	**215 235**	**182 259**	**149 283**	**116 307**	**83 331**	**50 355**	**45 319,50**	**40 284**
razem wyłączenie rozchodów					**- zł**	**- zł**	**696 721,75**	**696 721**	**696 721,75**	**696 721,75**	**696 721,75**	**111 900**	**111 900**	**895 200**

*dla umów powyżej 50% dofinansowania wyłączenie z relacji art. 243 ust 3a, dla umów poniżej 50% dofinansowania wyłączenie z relacji art. 243 ust 3

**% wyłączenia rozchodów

***% wyłączenia odsetek

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 2026 Gmina Wołów zaplanowała nadwyżkę operacyjną na poziomie 1 636 215,94 zł z uwagi na wzrost wydatków bieżących. Począwszy od roku 2026 i w kolejnych latach wieloletniej prognozy finansowej planowane jest podjęcie działań mających na celu optymalizację wydatków bieżących w celu wypracowania nadwyżek operacyjnych na poziomie 8,7 mln. zł.

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 2026 i trzech kolejnych lat kształtuje się zgodnie z danymi zaprezentowanymi w tabeli poniżej.

8	**Wskaźnik spłaty zobowiązań**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
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)	10,35%	10,28%	8,54%	7,77%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020				
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	8,95%	10,82%	9,04%	8,24%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	10,35%	10,28%	8,54%	7,77%
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)	6,84%	12,87%	11,65%	11,17%
8.2_v2020	8.2_v2020	18,51%	14,75%	12,34%	11,85%
8.2_v2026	8.2_v2026	6,84%	12,87%	11,65%	11,17%
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)	13,74%	12,38%	12,73%	11,49%
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)	12,49%	11,12%	11,48%	10,23%
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/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	81,47%	78,78%	72,06%	64,69%

10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

W roku 2026 i kolejnych latach wieloletniej prognozy finansowej zaplanowano wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych z podziałem na bieżące i majątkowe zgodnie z wartościami przedstawionymi w załączniku nr 1 i 2 do wieloletniej prognozy finansowej. Dodatkowo w roku 2026 zaplanowano spłatę zobowiązań z tytułu zobowiązania dłużnego zaciągniętego po 1 stycznia 2019 r. w kwocie 25 816,05 zł oraz zobowiązań wymagalnych z tytułu dostaw towarów i usług w kwocie 2 719,13 zł, zgodnie ze szczegółowością przedstawioną w uzasadnieniu do uchwały budżetowej na rok 2026.

IV. *Przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach budżetu Gminy Wołów w latach 2026 – 2040*

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 Wieloletniej 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.

Autopoprawka do Załącznika nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wołów dotyczy wprowadzenia do wykazu przedsięwzięć nowych pozycji: od nr 1.3.2.79 do 1.3.2.83 - w związku z koniecznością dalszej kontynuacji w roku 2027 zadań inwestycyjnych rozpoczynanych lub kontynuowanych w roku 2026. Zmieniono również limit roku 2027 dla przedsięwzięcia nr 1.3.2.53 *Program modernizacji dróg gminnych* z 1.000.000,00 zł na 0,00 zł. W zakresie przedsięwzięć bieżących dodano nową pozycję 1.3.1.47 *Opłaty dla RDLP we Wrocławiu dotyczące trwałego wyłączenia gruntów leśnych z produkcji w związku z zadaniem inwestycyjnym „Ochrona i udostępnianie cennych przyrodniczo terenów rzeki Odry przez budowę niezbędnej infrastruktury w zakresie przystani, portów rzecznych i infrastruktury turystycznej"* w związku z otrzymaną decyzją.

Zmiany w zakresie przedsięwzięć – 26 lutego 2026 r.:

W zakresie realizowanych przedsięwzięć dostosowano limity zadań do aktualnych kwot znajdujących się w uchwale budżetowej.

W związku z rozliczeniem środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy niewykorzystanych w roku ubiegłym, zwiększono limity przedsięwzięć:

- poz. 1.1.1.1 – **Cyberbezpieczny Samorząd**, w zakresie wydatków bieżących i majątkowych – łączny limit roku 2026: 837 901,60 zł;
- poz. 1.1.1.2 – **Rozwój usług społecznych i zdrowotnych na terenie Gminy Wołów**, w zakresie wydatków bieżących – łączny limit roku 2026: 1 117 474,45 zł.

Wprowadzono nowe przedsięwzięcia:

- poz. 1.1.1.4 – **Wspieramy rodziny w Gminie Wołów!** – Projekt w ramach Funduszy Europejskich dla Dolnego Śląska na lata 2021-2027 – łączne nakłady finansowe: 2 231 560,15 zł, limit roku 2026 i 2027: 811 600,00 zł, limit roku 2028: 608 360,15 zł. Kwota dofinansowania 2 231 560,15 zł, wkład własny gminy w formie niepieniężnej o wartości 117 500,00 zł, co daje łączną wartość projektu: 2 349 060,15 zł.

Zmiany w zakresie przedsięwzięć – 9 marca 2026 r.:

W zakresie realizowanych przedsięwzięć dostosowano limity zadań do aktualnych kwot znajdujących się w uchwale budżetowej. Zaktualizowano wartości dotyczące przedsięwzięcia z udziałem środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy pn. „**Cyberbezpieczny Samorząd w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027**". W związku z koniecznością rozstrzygnięcia przetargu zabezpieczono dodatkową kwotę ze środków własnych Gminy Wołów w wysokości 90.000,00 zł na zakupy inwestycyjne realizowane w ramach ww. projektu, która została ujęta w przedsięwzięciu poz. 1.3.2.84.

Zmiany w zakresie przedsięwzięć – 13 marca 2026 r.:

W zakresie realizowanych przedsięwzięć dostosowano limity zadań do aktualnych kwot znajdujących się w uchwale budżetowej. Zmiany w przedsięwzięciach związane są z koniecznością zabezpieczenia środków niezbędnych do rozstrzygnięcia przetargu na wykonanie zadań w ramach projektu pn. **"Kompleksowa odnowa przestrzeni publicznej na terenie Gminy Wołów w ramach RPO WD 2021-2027".**

Zmiany w zakresie przedsięwzięć – 28 maja 2026 r.:

W zakresie realizowanych przedsięwzięć dostosowano limity zadań do aktualnych kwot znajdujących się w uchwale budżetowej.

Wprowadzono nowe przedsięwzięcia:

Bieżące:

- poz. 1.3.1.48 – **Dzierżawa działki nr 172 obręb Domaszków** – łączne nakłady finansowe: 14 590,26 zł, limit roku 2026: 5 471,35 zł, 2027: 7 295,13 zł, 2028: 1 823,78 zł.

Inwestycyjne:

- poz. 1.3.2.86 - **Budowa ciągu pieszo-rowerowego przy drodze wojewódzkiej nr 338 na odcinku Wołów-Stary Wołów, zlokalizowanego w km 12+260 - 14+250 w ramach pomocy finansowej dla Województwa Dolnośląskiego** – łączne nakłady finansowe: 1 673 655,00 zł, limit roku 2026: 0,00 zł, 2027: 1 673 655,00 zł – przeniesienie rozliczenia zadania na rok 2027;

- poz. 1.3.2.87 - **Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 338 na odcinku pomiędzy ul. Szkolną a Wiśniową w m. Mojęcice** – łączne nakłady finansowe: 181 611,00 zł, limit roku 2026: 0,00 zł, 2027: 181 611,00 zł;

- poz. 1.3.2.88 - **Zasilenie stawu przy Basenie Miejskim na ul. Panieńskiej w Wołowie-dokumentacja**– łączne nakłady finansowe: 100 000,00 zł, limit roku 2026: 0,00 zł, 2027: 100 000,00 zł – przeniesienie rozliczenia zadania na rok 2027;

- poz. 1.3.2.89 - **Remont Wieży Ciśnień w Wołowie** – łączne nakłady finansowe: 170 000,00 zł, limit roku 2026: 0,00 zł, 2027: 170 000,00 zł;

- poz. 1.3.2.90 – **Przebudowa budynku mieszkalnego w m. Lubiąż przy ul Willmanna 26** – łączne nakłady finansowe: 2 300 000,00 zł, limit roku 2026: 1 810 686,90 zł, 2027: 489 313,10 zł – częściowe przeniesienie rozliczenia zadania na rok 2027.