

# ZARZĄDZENIE NR 85.2025

**Wójta Gminy Wąsewo**

z dnia 12 listopada 2025 r.

## **w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąsewo na lata 2026-2040**

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483) zarządza się, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąsewo na lata 2026-2040 stanowiący załącznik do zarządzenia.

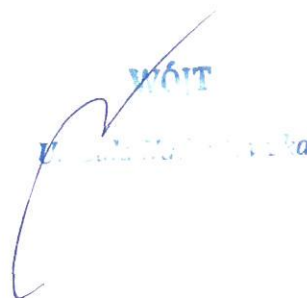
§ 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawia się:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie celem zaopiniowania.
- 2) Radzie Gminy Wąsewo.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy  
*Urszula Nadratowska*



WÓJT  
U. Nadratowska

Załącznik  
do Zarządzenia Nr 85.2025  
Wójta Gminy Wąsewo  
z dnia 12 listopada 2025 r.

**PROJEKT**

**WIELOLETNIEJ PROGNOZY**  
**FINANSOWEJ**

**GMINY WĄSEWO**

**NA LATA 2026 - 2040**

**WĄSEWO, LISTOPAD 2025 ROK**

**PROJEKT**  
z dnia 12 listopada 2025 r.  
Zatwierdzony przez

.....

**Uchwała nr .....2025**  
**Rady Gminy Wąsewo**  
**z dnia .....2025 r.**  
**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąsewo na lata 2026 – 2040**

Na podstawie art.226, art.227, art.228 , art.230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych Dz.U. z 2025 r. poz. 1483) oraz § 2, § 3, § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r, w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83) Rada Gminy Wąsewo uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wąsewo na lata 2026 – 2040 zgodnie z załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i załącznikiem Nr 2 Wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej do uchwały. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Traci moc uchwała nr VII.40.2024 Rady Gminy Wąsewo z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąsewo na lata 2025-2039 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Przewodniczący Rady Gminy

*Tadeusz Bąk*

# 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 7-letniej

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 85.2025  
z dnia 2025-11-12

- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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		
Wykonanie 2019	22 557 963,32	21 009 936,34	2 603 886,00	17 450,02	7 347 735,00	7 975 504,36	3 065 360,96	784 980,13	1 548 026,98	8 409,98	1 539 617,00	
Wykonanie 2020	24 855 585,83	22 138 841,47	1 942 940,00	8 759,64	7 301 291,00	8 598 004,47	4 287 846,36	793 316,60	2 716 744,36	10 771,54	2 705 972,82	
Wykonanie 2021	24 699 035,05	21 680 648,45	2 293 743,00	5 737,65	7 284 407,00	8 246 499,94	3 850 260,86	818 880,00	3 018 386,60	119 706,50	2 898 680,10	
Wykonanie 2022	27 756 374,66	27 124 075,17	4 895 597,57	20 301,00	7 902 167,00	10 006 011,94	4 299 997,66	819 396,12	632 299,49	2 113,82	630 185,67	
Wykonanie 2023	27 641 872,95	21 939 371,38	1 993 046,00	23 895,00	10 469 591,35	5 015 930,28	4 436 908,75	805 037,81	5 702 501,57	114 006,91	5 562 192,35	
Wykonanie 2024	27 391 155,84	25 955 102,44	3 082 906,00	30 788,00	11 581 020,00	6 273 659,59	4 986 728,85	1 130 138,80	1 436 053,40	3 000,00	1 433 052,68	
Plan 3 kw. 2025	53 859 163,27	27 971 363,47	9 256 069,36	129 251,23	8 733 124,01	4 718 624,50	5 134 294,37	1 147 434,00	25 887 799,80	100 000,00	25 787 799,80	
Wykonanie 2025	54 556 502,38	28 596 214,58	9 256 069,36	129 251,23	8 733 124,01	5 343 475,61	5 134 294,37	1 147 434,00	25 960 287,80	100 000,00	25 860 287,80	
2026	32 679 867,30	29 450 778,50	9 868 010,00	81 468,00	11 573 245,00	2 876 606,50	5 051 449,00	1 178 675,00	3 229 088,80	100 000,00	3 129 088,80	
2027	31 044 300,00	30 334 300,00	10 164 050,00	83 912,00	11 920 442,00	2 962 904,00	5 202 992,00	1 214 035,00	710 000,00	10 000,00	700 000,00	
2028	31 923 994,00	31 213 994,00	10 458 807,00	86 345,00	12 266 135,00	3 048 828,00	5 353 879,00	1 249 242,00	710 000,00	10 000,00	700 000,00	
2029	32 797 985,00	32 087 985,00	10 751 654,00	88 763,00	12 609 586,00	3 134 195,00	5 503 787,00	1 284 221,00	710 000,00	10 000,00	700 000,00	
2030	33 222 732,00	32 712 732,00	11 041 949,00	91 159,00	12 950 045,00	3 131 146,00	5 498 433,00	1 282 971,00	510 000,00	10 000,00	500 000,00	
2031	34 030 550,00	33 520 550,00	11 317 997,00	83 438,00	13 273 796,00	3 209 425,00	5 635 894,00	1 315 046,00	510 000,00	10 000,00	500 000,00	

2032	34 811 754,00	34 301 754,00	11 578 311,00	95 587,00	13 579 094,00	3 283 242,00	5 765 520,00	1 345 292,00	510 000,00	10 000,00	500 000,00
2033	35 495 879,00	34 985 879,00	11 809 877,00	95 589,00	13 850 676,00	3 348 907,00	5 880 830,00	1 372 198,00	510 000,00	10 000,00	500 000,00
2034	36 195 597,00	35 685 597,00	12 046 075,00	97 501,00	14 127 689,00	3 415 885,00	5 998 447,00	1 399 641,00	510 000,00	10 000,00	500 000,00
2035	36 909 309,00	36 399 309,00	12 286 997,00	99 451,00	14 410 243,00	3 484 202,00	6 118 416,00	1 427 634,00	510 000,00	10 000,00	500 000,00
2036	37 600 896,00	37 090 896,00	12 520 449,00	101 341,00	14 684 038,00	3 550 402,00	6 234 666,00	1 454 759,00	510 000,00	10 000,00	500 000,00
2037	38 231 441,00	37 721 441,00	12 733 297,00	103 064,00	14 933 666,00	3 610 759,00	6 340 655,00	1 479 490,00	510 000,00	10 000,00	500 000,00
2038	38 834 985,00	38 324 985,00	12 937 030,00	104 713,00	15 172 605,00	3 668 531,00	6 442 106,00	1 503 162,00	510 000,00	10 000,00	500 000,00
2039	39 333 209,00	38 823 209,00	13 105 211,00	106 074,00	15 369 849,00	3 716 222,00	6 525 853,00	1 522 703,00	510 000,00	10 000,00	500 000,00
2040	39 799 088,00	39 289 088,00	13 262 474,00	107 347,00	15 554 287,00	3 760 817,00	6 604 163,00	1 540 976,00	510 000,00	10 000,00	500 000,00

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			
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		
Wykonanie 2019	25 013 454,58	19 274 869,65	7 016 863,73	0,00	0,00	106 799,48	3 282,05	0,00	0,00	5 738 584,93	5 738 584,93	295 989,20
Wykonanie 2020	23 640 186,99	20 248 257,00	7 286 827,78	0,00	0,00	83 272,04	3 208,44	0,00	0,00	3 391 929,99	3 391 929,99	1 711 500,00
Wykonanie 2021	22 782 945,10	20 775 814,17	7 629 832,93	0,00	0,00	45 583,37	0,00	0,00	0,00	2 007 130,93	2 007 130,93	223 664,00
Wykonanie 2022	27 331 570,28	24 326 389,34	8 487 297,95	0,00	0,00	390 073,64	0,00	0,00	0,00	3 005 180,94	3 005 180,94	728 103,86
Wykonanie 2023	26 018 721,26	21 412 002,15	9 929 332,13	0,00	0,00	426 931,26	0,00	0,00	0,00	4 606 719,11	4 606 719,11	45 875,95
Wykonanie 2024	31 910 958,33	24 770 899,10	12 025 462,84	0,00	0,00	374 697,31	0,00	0,00	0,00	7 140 059,23	4 140 059,23	20 000,00
Plan 3 kw. 2025	59 807 386,28	27 281 259,45	13 636 429,23	0,00	0,00	738 635,00	0,00	0,00	0,00	32 526 126,83	32 526 126,83	1 050 000,00
Wykonanie 2025	60 504 725,39	27 906 110,56	13 641 327,03	0,00	0,00	738 635,00	0,00	0,00	0,00	32 598 614,83	32 598 614,83	1 050 000,00
2026	36 307 367,30	26 849 578,50	14 055 459,20	0,00	0,00	591 000,00	0,00	0,00	0,00	9 457 788,80	9 457 788,80	1 029 750,00
2027	30 004 300,00	27 547 667,00	14 929 708,00	0,00	0,00	684 267,00	0,00	0,00	0,00	2 456 633,00	2 456 633,00	417 750,00
2028	30 883 994,00	28 236 358,00	15 855 350,00	0,00	0,00	637 467,00	0,00	0,00	0,00	2 647 636,00	2 647 636,00	4 772,73
2029	31 717 985,00	28 914 031,00	16 811 428,00	0,00	0,00	590 667,00	0,00	0,00	0,00	2 803 954,00	2 803 954,00	4 772,73
2030	32 022 732,00	29 636 881,00	17 383 016,00	0,00	0,00	542 067,00	0,00	0,00	0,00	2 385 851,00	2 385 851,00	0,00
2031	32 830 550,00	30 377 803,00	17 956 656,00	0,00	0,00	488 067,00	0,00	0,00	0,00	2 452 747,00	2 452 747,00	0,00
2032	33 611 754,00	31 137 278,00	18 531 269,00	0,00	0,00	434 067,00	0,00	0,00	0,00	2 474 476,00	2 474 476,00	0,00
2033	34 133 438,00	31 915 680,00	19 105 738,00	0,00	0,00	380 067,00	0,00	0,00	0,00	2 217 758,00	2 217 758,00	0,00
2034	34 896 597,00	32 713 572,00	19 678 910,00	0,00	0,00	318 757,00	0,00	0,00	0,00	2 183 025,00	2 183 025,00	0,00
2035	35 709 309,00	33 531 411,00	20 249 599,00	0,00	0,00	260 302,00	0,00	0,00	0,00	2 177 898,00	2 177 898,00	0,00
2036	36 500 896,00	34 369 696,00	20 816 587,00	0,00	0,00	206 302,00	0,00	0,00	0,00	2 131 200,00	2 131 200,00	0,00
2037	37 131 441,00	35 228 939,00	21 378 635,00	0,00	0,00	156 802,00	0,00	0,00	0,00	1 902 502,00	1 902 502,00	0,00

2038	37 734 985,00	36 109 662,00	21 913 101,00	0,00	0,00	107 302,00	0,00	0,00	0,00	1 625 323,00	1 625 323,00	0,00
2039	38 626 209,00	37 012 404,00	22 439 016,00	0,00	0,00	57 802,00	0,00	0,00	0,00	1 613 805,00	1 613 805,00	0,00
2040	39 221 588,00	37 937 714,00	22 955 113,00	0,00	0,00	25 987,00	0,00	0,00	0,00	1 283 874,00	1 283 874,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>		w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2019	-2 455 491,26	0,00	5 277 597,18	4 217 059,00	2 455 491,26	0,00	0,00	1 060 538,18	0,00	
Wykonanie 2020	1 215 398,84	0,00	3 113 795,92	1 864 000,00	0,00	269 009,00	0,00	980 786,92	0,00	
Wykonanie 2021	1 916 089,95	0,00	3 573 038,48	2 200 000,00	0,00	82 060,47	0,00	1 290 978,01	0,00	
Wykonanie 2022	424 804,38	0,00	4 288 069,43	0,00	0,00	2 497 405,31	0,00	1 790 664,12	0,00	
Wykonanie 2023	1 623 151,69	620 000,00	3 752 873,81	0,00	0,00	2 300 869,27	0,00	1 242 004,54	0,00	
Wykonanie 2024	-4 519 802,49	0,00	6 976 025,50	2 000 000,00	173 315,79	4 103 108,49	3 788 339,09	432 917,01	432 917,01	
Plan 3 kw. 2025	-5 948 223,01	0,00	6 648 223,01	4 737 000,00	4 737 000,00	644 490,84	644 490,84	1 266 732,17	566 732,17	
Wykonanie 2025	-5 948 223,01	0,00	6 648 223,01	4 737 000,00	4 737 000,00	644 490,84	644 490,84	1 266 732,17	566 732,17	
2026	-3 627 500,00	0,00	4 577 500,00	4 577 500,00	3 627 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 040 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 040 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	1 362 441,00	1 362 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	1 299 000,00	1 299 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2038	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	707 000,00	707 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	577 500,00	577 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x, 7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			z tego:			
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	
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	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 841 319,00	1 572 310,00	527 310,00	527 310,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 956 156,28	2 956 156,28	1 791 059,00	1 791 059,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 663 496,61	1 201 059,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	210 000,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	440 000,00	0,00	0,00	0,00	545 000,00	545 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 362 441,00	1 362 441,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 299 000,00	1 299 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	707 000,00	707 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	577 500,00	577 500,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównowazenia 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 <sup>x</sup>		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
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
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	269 009,00	7 539 656,28	0,00	1 735 066,69	2 795 604,87
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 347 500,00	0,00	1 890 584,47	3 140 380,39
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	2 462 437,61	7 346 441,00	0,00	904 834,28	2 277 872,76
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	430 000,00	6 606 441,00	0,00	2 797 685,83	7 085 755,26
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 986 441,00	0,00	527 369,23	4 280 243,04
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 541 441,00	0,00	1 184 203,34	6 160 228,84
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 578 441,00	0,00	690 104,02	2 601 327,03
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 578 441,00	0,00	690 104,02	2 601 327,03
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 205 941,00	0,00	2 601 200,00	2 601 200,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 165 941,00	0,00	2 786 633,00	2 786 633,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 125 941,00	0,00	2 977 636,00	2 977 636,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 045 941,00	0,00	3 173 954,00	3 173 954,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 845 941,00	0,00	3 075 851,00	3 075 851,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 645 941,00	0,00	3 142 747,00	3 142 747,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 445 941,00	0,00	3 164 476,00	3 164 476,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 083 500,00	0,00	3 070 199,00	3 070 199,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 784 500,00	0,00	2 972 025,00	2 972 025,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 584 500,00	0,00	2 867 898,00	2 867 898,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 484 500,00	0,00	2 721 200,00	2 721 200,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 384 500,00	0,00	2 492 502,00	2 492 502,00

2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 284 500,00	0,00	2 215 323,00	2 215 323,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	577 500,00	0,00	1 810 805,00	1 810 805,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 351 374,00	1 351 374,00

<sup>b)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	14,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	14,89%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	7,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	18,63%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	6,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	7,66%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	7,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	7,05%	x	x	x	x
2026	5,80%	12,10%	10,95%	10,95%	TAK	TAK
2027	6,30%	12,77%	10,66%	10,66%	TAK	TAK
2028	5,96%	12,93%	10,36%	10,36%	TAK	TAK
2029	5,77%	13,00%	11,06%	11,06%	TAK	TAK
2030	5,89%	12,23%	10,26%	10,26%	TAK	TAK
2031	5,57%	11,98%	11,11%	11,11%	TAK	TAK
2032	5,27%	11,60%	11,72%	11,72%	TAK	TAK
2033	5,51%	10,91%	12,37%	12,37%	TAK	TAK
2034	5,01%	10,20%	12,20%	12,20%	TAK	TAK
2035	4,44%	9,50%	11,84%	11,84%	TAK	TAK
2036	3,89%	8,73%	11,35%	11,35%	TAK	TAK
2037	3,68%	7,77%	10,74%	10,74%	TAK	TAK

2038	3,48%	6,70%	10,10%	10,10%	TAK	TAK
2039	2,18%	5,32%	9,34%	9,34%	TAK	TAK
2040	1,70%	3,88%	8,45%	8,45%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	3 428,09	3 428,09	2 913,87	1 043 858,00	1 043 858,00	1 043 858,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	99 990,69	99 990,69	99 990,69	1 843 073,55	1 843 073,55	1 843 073,55	100 696,16	100 696,16	99 990,90
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	27 392,00	27 392,00	27 392,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	161 349,61	161 349,61	161 349,61	35 633,99	35 633,99	35 633,99	161 349,61	161 349,61	161 349,61
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	472 608,00	472 608,00	472 608,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	91 548,00	91 548,00	75 069,37	237 741,00	237 741,00	194 947,63	36 812,44	36 812,44	30 017,52
Plan 3 kw. 2025	150 875,00	150 875,00	150 875,00	3 360 712,17	3 360 712,17	3 096 083,37	260 438,00	260 438,00	218 884,17
Wykonanie 2025	150 875,00	150 875,00	150 875,00	3 360 712,17	3 360 712,17	3 096 083,37	260 438,00	260 438,00	218 884,17
2026	134 852,50	134 852,50	134 852,50	1 329 088,80	1 329 088,80	1 080 560,00	158 650,00	158 650,00	134 852,50
2027	138 987,75	138 987,75	138 987,75	0,00	0,00	0,00	163 515,00	163 515,00	138 987,75
2028	153 991,53	153 991,53	153 991,53	0,00	0,00	0,00	181 166,50	181 166,50	153 991,53
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									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	4 471 427,65	4 471 427,65	2 307 607,00	5 445 417,43	16 878,08	5 428 539,35	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	43 050,00	43 050,00	27 392,00	2 543 800,06	16 878,08	2 526 921,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	715 960,00	715 960,00	455 565,00	1 000 475,21	15 696,21	984 779,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	650 412,32	650 412,32	52 676,99	1 475 699,57	41 356,04	1 434 343,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	30 875,95	30 875,95	0,00	3 642 718,91	80 613,55	3 562 105,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	72 622,34	72 622,34	46 209,00	3 945 663,53	108 399,89	3 837 263,64	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	4 518 524,96	4 518 524,96	3 371 632,00	26 838 638,53	391 850,50	26 446 788,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	4 518 524,96	4 518 524,96	3 371 632,00	26 838 638,53	391 850,50	26 446 788,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 354 988,80	1 354 988,80	1 080 560,00	5 379 638,80	368 650,00	5 010 988,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	17 750,00	17 750,00	0,00	1 031 265,00	163 515,00	867 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 772,73	4 772,73	0,00	285 939,23	181 166,50	104 772,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 772,73	4 772,73	0,00	4 772,73	0,00	4 772,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
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	
Wykonanie 2019	1 572 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	2 956 156,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	30 365,49	
Wykonanie 2021	1 201 059,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	545 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	662 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	499 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2038	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	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

<sup>9)</sup> 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. Automatyyczne 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, informacje 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  
zarządzenia nr 85.2025  
z dnia 2025-11-12

- 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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 516 003,26	5 379 638,80	1 031 265,00	285 939,23	4 772,73	6 701 615,76
1.a	- wydatki bieżące				1 109 619,00	368 650,00	163 515,00	181 166,50	0,00	713 331,50
1.b	- wydatki majątkowe				7 406 384,26	5 010 988,80	867 750,00	104 772,73	4 772,73	5 988 284,26
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:				2 191 215,76	1 513 638,80	181 265,00	185 939,23	4 772,73	1 885 615,76
1.1.1	- wydatki bieżące				722 831,50	158 650,00	163 515,00	181 166,50	0,00	503 331,50
1.1.1.1	Partnerstwo w projekcie "Mazowsze bez smogu" - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy Wąsewo	2024	2028	722 831,50	158 650,00	163 515,00	181 166,50	0,00	503 331,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 468 384,26	1 354 988,80	17 750,00	4 772,73	4 772,73	1 382 284,26
1.1.2.1	Partnerstwo na rzecz realizacji Projektu pn. "Rozwiązania cyfrowe dla mazowieckiej administracji" - Podniesienie jakości e-usług oferowanych obywatelom oraz systemów wspierających pracę Beneficjenta i Partnerów Projektu, co w rezultacie zwiększy skuteczność i zaufanie do administracji samorządowej Mazowsza	Urząd Gminy Wąsewo	2025	2029	47 045,46	19 750,00	17 750,00	4 772,73	4 772,73	47 045,46
1.1.2.2	Utworzenie żłobka w m. Brudki Stare - Wdrożenie systemu opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Gminy Wąsewo	2025	2026	1 421 338,80	1 335 238,80	0,00	0,00	0,00	1 335 238,80
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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				6 324 787,50	3 866 000,00	850 000,00	100 000,00	0,00	4 816 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				386 787,50	210 000,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.1.1	Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego Programu "Czyste Powietrze" - Prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego Programu "Czyste Powietrze"	Urząd Gminy	2021	2026	165 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.2	Wykonanie Planu Ogólnego Gminy Wąsewo - Wdrożenie reformy planowania przestrzennego	Urząd Gminy Wąsewo	2024	2026	150 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.1.3	Opracowanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego gm. Wąsewo III - Poprawa ładu przestrzennego Gminy Wąsewo	Urząd Gminy Wąsewo	2025	2026	71 787,50	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 938 000,00	3 656 000,00	850 000,00	100 000,00	0,00	4 606 000,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Rososz wraz z przyłączami - Poprawa gospodarki ściekowej	Urząd Gminy	2016	2027	383 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.2	Partycypacja w rozbudowie drogi powiatowej nr 2647W Grądy - Choiny - Jarząbka - Wiśniewo - Dybki - poprawa warunków korzystania z drogi	Urząd Gminy	2022	2027	1 400 000,00	1 000 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa drogi gm. Wąsewo - Wąsewo Kolonia, na odc. od ul. Szkolnej do skrzyżowania dróg na działkach 71 i 98 - Poprawa warunków korzystania z drogi	Urząd Gminy	2022	2026	550 000,00	336 000,00	0,00	0,00	0,00	336 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej w obszarze wsi Trynosy - Osiedle - Poprawa warunków korzystania z drogi	Urząd Gminy Wąsewo	2024	2026	2 100 000,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	2 020 000,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej tłoczno-grawitacyjnej w m. Trynosy - Poprawa gospodarki ściekowej na terenie gminy Wąsewo	Urząd Gminy	2022	2026	1 205 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.6	Wdrożenie systemu elektronicznego odczytu wodomierzy - Unowocześnienie systemu obsługi pboru opłat za wodę i ścieki	Urząd Gminy Wąsewo	2026	2028	300 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	300 000,00

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026-2040 dla Gminy Wąsewo**

### **Uwagi ogólne:**

Wieloletnia prognoza finansowa (WPF) sporządzona została na lata 2026-2040 i będzie wdrażana w celu prowadzenia oceny sytuacji finansowej Gminy Wąsewo.

Dla opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjmuje się planowane wykonanie budżetu w 2025 roku oraz projekt budżetu na 2026 rok.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego 2026 oraz trzech kolejnych lat do 2029 r. Kolejne lata prognozy finansowej prognozowane są na okres, na jaki przyjęto limit zobowiązań wynikający z zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów. Wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2027-2040 został zaplanowany na podstawie prognoz makroekonomicznych Ministerstwa Finansów. Prognoza finansowa została przygotowana w oparciu o szczegółową analizę poszczególnych źródeł dochodów i wydatków budżetowych z uwzględnieniem Produktu Krajowego Brutto (PKB), przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej i średniorocznej inflacji.

### **Dochody:**

Planowane dochody budżetowe były analizowane w poszczególnych kategoriach i oparte są na prognozowanych wskaźnikach PKB Ministerstwa Finansów, prognozy przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej oraz wskaźnikach publikowanych przez GUS. W 2026 roku oraz w latach następnych planuje się wzrost dochodów z podatku od nieruchomości z powodu podwyższenia stawek podatkowych. Zakłada się wzrost dochodów bieżących na poziomie 3,00% w 2027 roku, 2,90% w 2028 roku, 2,80% w 2029 roku, 2,70% w 2030 roku, 2,50% w 2031 roku, 2,30% w 2032 roku, 2,00% w latach 2033 - 2035, 1,90% w roku 2036, 1,70% w 2037 roku, 1,60% w 2038 roku, 1,30% w roku 2039 oraz 1,20% w roku 2040.

W planie dochodów majątkowych wykazano dotacje pozyskane ze środków Krajowego Planu Odbudowy na utworzenie złołka w Brudkach Starych w kwocie 1 329 088,80 zł oraz środki pozyskane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych, w kwocie 1 800 000,00 zł na Przebudowę i rozbudowę drogi gminnej w obszarze wsi Trynosy – Osiedle. Dodatkowo w 2026 roku wykazuje się planowane dochody ze sprzedaży majątku, w tym działek 96, 154, 155, 156 w Wysoczcu oraz działki nr 95 w m. Ruda oraz sprzedaż działki 215/1 w Wąsewie. Od 2027 roku wykazano dochody planowane ze sprzedaży majątku gminy oraz planowane pozyskanie dotacji na inwestycje.

### **Wydatki:**

W latach 2027 – 2040 wydatki bieżące zostały zaplanowane zgodnie z przyjętą dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych. W poszczególnych latach wskaźnik ten kształtował się odpowiednio 2,60% w 2027 roku, 2,50% w 2028 roku, 2,40% w 2029 roku, oraz 2,50% w latach 2030 - 2040. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów po uwzględnieniu stóp

procentowych wykazanych w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych z Ministerstwa Finansów .

W pozycji „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” obliczone są wynagrodzenia i składki ze wszystkich działów wydatków budżetowych. Podwyższenie wydatków w 2026 roku na wynagrodzenia i pochodne związane jest ze wzrostem płacy minimalnej i wzrostem wynagrodzeń o 3%. Dodatkowo planowane są nagrody jubileuszowe i 7 odpraw emerytalnych. Planowany wzrost wydatków w tej pozycji obliczony jest na podstawie dynamiki realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej na lata 2027 - 2040.

Wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń nie występują.

Wydatki majątkowe przyjęto zgodnie z planowanymi przedsięwzięciami oraz wydatki majątkowe jednoroczne.

Do priorytetowych zadań inwestycyjnych zaliczamy przebudowę, rozbudowę, budowę i modernizację dróg gminnych, poprawę gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Wąsewo oraz modernizację infrastruktury sportowej.

### **Przychody:**

W 2026 roku Gmina planuje zaciągnięcie kredytów i pożyczek w kwocie **4 577 500,00 zł**.

Oprocentowanie kredytów będzie oparte na stawce WIBOR 3M.

### **Rozchody:**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów zaciągniętych w latach 2019 – 2024 oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań w latach 2025 - 2026. Spłatę zaplanowano do 2040 roku.

### **Wynik budżetu:**

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami bez przychodów a wydatkami bez rozchodów. Każdy rok budżetowy stanowi równowagę budżetową i jest równy „0”.

### **Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych.**

Prognoza kwoty długu wykazana jest na koniec każdego roku budżetowego i jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Przyjmuje się, że spłata długu finansowana jest w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań na 2026 rok, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wynosi 5,80 % przy dopuszczalnym 10,95%.

**Relacja łącznej kwoty długu na koniec 2026 roku do dochodów ogółem , pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze wynosi 57,01 %.**

Dla obliczenia zadłużenia gminy kwotą startową jest dług gminy na koniec 2024 roku. W roku 2040 następuje zakończenie spłaty długu i stan zadłużenia wyniesie „0”.

## II. Objasnienia przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąsewo

### 1) Programy, projekty lub zadania:

a) Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3:

- Partnerstwo w projekcie „Mazowsze bez smogu” realizacja w latach 2024 – 2028,
- Partnerstwo na rzecz realizacji Projektu pn. "Rozwiązania cyfrowe dla mazowieckiej administracji", realizacja w latach 2025 – 2029,
- Utworzenie żłobka w m. Brudki Stare – realizacja w latach 2025 - 2026.

### b) Programy lub projekty pozostałe:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Rososz wraz z przyłączami - realizacja zadania zaplanowana na 2027 rok;
- Partycypacja w rozbudowie drogi powiatowej nr 2647W Grądy - Choiny - Jarząbka - Wiśniewo - Dybki - realizacja zaplanowana na lata 2023 -2027;
- Rozbudowa drogi gm. Wąsewo - Wąsewo Kolonia, na odc. od ul. Szkolnej do skrzyżowania dróg na działkach 71 i 98 – realizacja w latach 2022-2026,
- Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej w obszarze wsi Trynosy – Osiedle- realizacja w latach 2024-2026,
- Budowa kanalizacji sanitarnej tłoczno-grawitacyjnej w m. Trynosy - realizacja w latach 2022-2026,
- Wdrożenie systemu elektronicznego odczytu wodomierzy – realizacja w latach 2026 – 2028,
- Opracowanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego gm. Wąsewo – etap III – realizacja w latach 2025-2026,
- Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego Programu "Czyste Powietrze" – realizacja w latach 2021-2026,
- Wykonanie Planu Ogólnego Gminy Wąsewo - realizacja w latach 2024-2026.