

**UCHWAŁA NR XIII.75.2025
RADY GMINY WĄPIELSK**

z dnia 25 marca 2025 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej prognozy Finansowej Gminy Wąpielsk na lata
2025-2035**

Na podstawie . art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, 1572, 1907, 1940) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6, 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. 1530 z późn. zm.) oraz art.111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167 z późn. zm.)

Rada Gminy Wąpielsk uchwala co następuje:

§ 1. W uchwale nr X.61.2024 Rady Gminy Wąpielsk z dnia 18.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąpielsk na lata 2025-2035 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wąpielsk na lata 2025-2035 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Wąpielsk, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wąpielsk.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości.

Przewodniczący Rady Gminy
Wąpielsk

Wojciech Rutkowski

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 Uchwały Nr XIII.75.2025 Rady Gminy Wapielsk z dnia 25 marca 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:					z tego:				
			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	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	
2025	35 683 551,04	25 945 655,24	7 199 311,55	9 295,28	10 796 636,01	3 826 171,87	4 114 240,53	1 140 000,00	9 737 895,80	500,00	9 734 395,80	
2026	32 602 175,64	26 451 042,00	7 451 287,00	9 621,00	11 099 718,00	3 713 761,00	4 176 655,00	1 179 900,00	6 151 133,64	10 000,00	2 200 000,00	
2027	27 166 868,40	27 146 868,40	7 682 277,00	9 919,00	11 443 809,00	3 828 888,00	4 181 975,40	1 216 477,00	20 000,00	10 000,00	10 000,00	
2028	27 823 919,00	27 803 919,00	7 897 381,00	10 197,00	11 764 236,00	3 936 097,00	4 196 008,00	1 250 538,00	20 000,00	10 000,00	10 000,00	
2029	29 219 350,00	28 718 350,00	8 118 508,00	10 483,00	12 093 635,00	4 046 308,00	4 410 944,00	1 285 553,00	501 000,00	1 000,00	500 000,00	
2030	29 414 221,17	28 913 221,17	8 321 471,00	10 745,00	12 395 976,00	3 826 411,17	4 358 618,00	1 317 692,00	501 000,00	1 000,00	500 000,00	
2031	29 084 308,39	28 583 308,39	8 321 471,00	10 745,00	12 395 976,00	4 147 466,00	3 707 650,39	1 317 692,00	501 000,00	1 000,00	500 000,00	
2032	30 372 974,00	29 871 974,00	8 500 000,00	11 289,00	13 023 522,00	4 357 432,00	3 979 731,00	1 384 400,00	501 000,00	1 000,00	50 000,00	
2033	30 883 756,00	30 382 756,00	8 861 315,00	11 571,00	13 149 110,00	4 466 368,00	3 894 392,00	1 419 010,00	501 000,00	1 000,00	50 000,00	
2034	31 452 921,23	30 951 921,23	9 085 348,00	11 860,00	13 382 838,00	4 578 027,00	3 893 848,23	1 454 485,00	501 000,00	1 000,00	50 000,00	
2035	33 463 974,00	32 963 974,00	9 414 982,00	12 156,00	14 024 909,00	4 192 478,00	5 319 449,00	1 490 847,00	500 000,00	1 000,00	50 000,00	

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.

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:	
					na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	w tym:				
									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	
Lp	2												
2025	37 656 075,66	24 478 779,36	14 327 759,10	0,00			0,00	330 000,00	0,00	0,00	2,2	22,1	22,1,1
2026	31 502 175,64	23 679 486,00	14 815 702,00	0,00			0,00	300 000,00	0,00	0,00	7 822 689,64	7 822 689,64	2 000,00
2027	26 175 882,40	24 352 748,40	15 491 233,00	0,00			0,00	250 000,00	0,00	0,00	1 823 134,00	1 823 134,00	2 000,00
2028	26 939 919,00	25 573 149,20	16 200 000,00	0,00			0,00	200 000,00	0,00	0,00	1 366 769,80	1 366 769,90	2 000,00
2029	28 335 350,00	27 274 350,00	16 537 873,00	0,00			0,00	150 000,00	0,00	0,00	1 061 000,00	1 061 000,00	2 000,00
2030	28 757 221,17	27 971 497,00	16 967 858,00	0,00			0,00	170 000,00	0,00	0,00	785 724,17	785 724,17	2 000,00
2031	28 284 308,39	27 971 497,00	16 967 858,00	0,00			0,00	140 000,00	0,00	0,00	312 811,39	312 811,39	2 000,00
2032	29 872 974,00	29 371 974,00	17 813 807,00	0,00			0,00	90 000,00	0,00	0,00	501 000,00	501 000,00	0,00
2033	30 583 756,00	30 082 756,00	18 236 885,00	0,00			0,00	60 000,00	0,00	0,00	501 000,00	501 000,00	0,00
2034	31 252 661,00	30 751 661,00	18 660 893,00	0,00			0,00	50 000,00	0,00	0,00	501 000,00	501 000,00	0,00
2035	33 463 974,00	31 483 131,00	19 090 094,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	1 980 843,00	1 980 843,00	0,00

Wyszczególnienie	Lp	3	w tym:	Przychody budżetu x Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	4	z tego:						w tym:
						Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
2025		-1 972 524,62	0,00		3 144 363,62	3 144 363,62	1 972 524,62	0,00	0,00	0,00		0,00
2026		1 100 000,00	1 100 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2027		990 986,00	990 986,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2028		884 000,00	884 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2029		884 000,00	884,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2030		657 000,00	657 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2031		800 000,00	800 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2032		500 000,00	500 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2033		300 000,00	300 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2034		200 260,23	200 260,23		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

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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	w tym:	
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 171 839,00	1 171 839,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	990 986,00	990 986,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	884 000,00	884 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	884 000,00	884 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	657 000,00	657 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	200 260,23	200 260,23	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x		Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸ a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 325 260,23	9 014,00	1 466 875,88	1 466 875,88
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 216 246,23	0,00	2 771 556,00	2 771 556,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 225 260,23	0,00	2 794 120,00	2 794 120,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 341 260,23	0,00	2 230 769,80	2 230 769,80
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 457 260,23	0,00	1 444 000,00	1 444 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 260,23	0,00	941 724,17	941 724,17
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 260,23	0,00	611 811,39	611 811,39
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	500 260,23	0,00	500 000,00	500 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	200 260,23	0,00	300 000,00	300 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	200 260,23	200 260,23
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 480 843,00	1 480 843,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie 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 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 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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x			
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
2025	6,79%	8,80%	16,42%	17,56%	TAK	TAK		
2026	6,16%	13,51%	14,57%	15,70%	TAK	TAK		
2027	5,32%	13,05%	13,91%	15,04%	TAK	TAK		
2028	4,54%	10,18%	13,01%	14,14%	TAK	TAK		
2029	4,19%	6,46%	12,14%	13,27%	TAK	TAK		
2030	3,30%	4,43%	9,46%	10,60%	TAK	TAK		
2031	3,85%	3,08%	8,40%	9,54%	TAK	TAK		
2032	2,31%	2,31%	8,50%	8,50%	TAK	TAK		
2033	1,39%	1,39%	7,57%	7,57%	TAK	TAK		
2034	0,95%	0,95%	5,84%	5,84%	TAK	TAK		
2035	0,00%	5,15%	4,11%	4,11%	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XIII.75.2025 Rady Gminy Wąpielsk z dnia 25 marca 2025 r.

kwoty w zł										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 603 902,93	11 467 412,34	7 952 810,64	1 823 134,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 106 964,76	874 821,50	130 121,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 496 938,17	10 592 590,84	7 822 689,64	1 823 134,00	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:				6 329 458,26	1 146 557,50	3 242 744,50	1 823 134,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 106 964,76	874 821,50	130 121,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy w Wąpielsku	2017	2025	4 422,26	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Sporządzenie planu ogólnego gminy Wąpielsk -	Urząd Gminy w Wąpielsku	2024	2025	153 750,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Wsparcie kształcenia ogólnego w Gminie Wąpielsk -	Urząd Gminy w Wąpielsku	2024	2026	876 222,50	746 101,50	130 121,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Cyberbezpieczny Samorząd -	Urząd Gminy w Wąpielsku	2024	2025	72 570,00	66 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 222 493,50	271 736,00	3 112 623,50	1 823 134,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Odnowa przestrzeni publicznej w Gminie Wąpielsk -	Urząd Gminy w Wąpielsku	2024	2026	632 623,50	20 000,00	612 623,50	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Wymiana źródeł ciepła i porawa efektywności energetycznej budynków Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Radziakach Dużych -	Urząd Gminy w Wąpielsku	2024	2026	515 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczny Samorząd -	Urząd Gminy w Wąpielsku	2024	2025	231 736,00	231 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Wsparcie rozwoju turystyki. Budowa i rozbudowa infrastruktury oraz zagospodarowanie terenu. -	Urząd Gminy w Wąpielsku	2025	2027	3 843 134,00	20 000,00	2 000 000,00	1 823 134,00	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				23 274 444,67	10 320 854,84	4 710 066,14	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 274 444,67	10 320 854,84	4 710 066,14	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa szkolnej hali widowiskowo-sportowej w Radzikach Dużych -	Urząd Gminy w Wąpielsku	2008	2026	6 198 278,00	108 276,00	9 014,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja dróg gminnych - Modernizacja dróg gminnych	Urząd Gminy w Wąpielsku	2018	2026	1 635 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Dotacja dla Powiatu Rypińskiego na inwestycję drogową- Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2118C na odcinku Rypin – Wąpielsk -	Urząd Gminy w Wąpielsku	2022	2025	854 236,00	164 681,74	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	21 243 356,98
1.a	1 004 942,50
1.b	20 238 414,48
1.1	6 212 436,00
1.1.1	1 004 942,50
1.1.1.1	800,00
1.1.1.2	61 500,00
1.1.1.3	876 222,50
1.1.1.4	66 420,00
1.1.2	5 207 493,50
1.1.2.1	632 623,50
1.1.2.2	500 000,00
1.1.2.3	231 736,00
1.1.2.4	3 843 134,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	15 030 920,98
1.3.1	0,00
1.3.2	15 030 920,98
1.3.2.1	117 290,00
1.3.2.2	800 000,00
1.3.2.3	164 681,74

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.4	Budowa szkolnej hali sportowej zasilanej odnawialnymi źródłami energii oraz montaż pompy ciepła z instalacją fotowoltaiczną w Szkole Podstawowej w Wąpielsku - Budowa szkolnej hali sportowej zasilanej odnawialnymi źródłami energii oraz montaż pompy ciepła z instalacją fotowoltaiczną w Szkole Podstawowej w Wąpielsku	Urząd Gminy w Wąpielsku	2024	2025	7 567 440,00	7 075 330,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa dróg na terenie gminy Wąpielsk -	Urząd Gminy w Wąpielsku	2024	2025	1 787 438,53	1 667 266,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Dotacja dla Kościoła Parafialnego w Radzikach - Prace konserwatorskie i renowacyjne zabytkowego Kościoła Parafialnego w miejscowości Radziki Duże -	Urząd Gminy w Wąpielsku	2024	2025	1 285 000,00	1 259 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 120105C Ruskowo - Długie od km 0+000 do km 0+482,4 -	Urząd Gminy w Wąpielsku	2025	2026	1 143 817,53	26 000,00	1 117 817,53	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 120109C. Skrzyżowanie z drogą powiatową nr 2118C - Wąpielsk -	Urząd Gminy w Wąpielsku	2025	2026	2 803 234,61	20 000,00	2 783 234,61	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.4	7 075 330,50
1.3.2.5	1 667 266,60
1.3.2.6	1 259 300,00
1.3.2.7	1 143 817,53
1.3.2.8	2 803 234,61

UZASADNIENIE

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąpielsk:

1. Dochody ogółem zwiększono o 220 302,16 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 122 917,16 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 97 385,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 220 302,16 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 135 185,40 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 85 116,76 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	35 463 248,88	+220 302,16	35 683 551,04
Dochody bieżące	25 822 738,08	+122 917,16	25 945 655,24
Subwencja ogólna	10 724 365,01	+72 271,00	10 796 636,01
Dotacje bieżące	3 788 257,47	+37 914,40	3 826 171,87
Pozostałe	4 101 508,77	+12 731,76	4 114 240,53
Dochody majątkowe	9 640 510,80	+97 385,00	9 737 895,80
Wydatki ogółem	37 435 773,50	+220 302,16	37 656 075,66
Wydatki bieżące	24 343 593,96	+135 185,40	24 478 779,36
Wynagrodzenia i pochodne	14 224 287,70	+103 471,40	14 327 759,10
Pozostałe wydatki bieżące	9 789 306,26	+31 714,00	9 821 020,26
Wydatki majątkowe	13 092 179,54	+85 116,76	13 177 296,30

Źródło: opracowanie własne.

Planowany deficyt budżetowy nie uległ.

Kwota długu i okres jego spłaty uległ zmianie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąpielsk na lata 2025-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	6,79%	16,42%	TAK	17,56%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	6,29%	14,57%	TAK	15,70%	TAK
2027	5,96%	13,93%	TAK	15,06%	TAK
2028	5,59%	13,11%	TAK	14,25%	TAK
2029	4,87%	12,38%	TAK	13,52%	TAK
2030	4,60%	9,80%	TAK	10,94%	TAK
2031	4,63%	8,93%	TAK	10,06%	TAK
2032	4,19%	9,14%	TAK	9,14%	TAK
2033	3,98%	8,48%	TAK	8,48%	TAK
2034	3,74%	7,10%	TAK	7,10%	TAK
2035	0,00%	5,68%	TAK	5,68%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Wąpielsk spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Załącznik Nr 2 nie uległ zmianie.

Gmina Wąpielsk nie planuje udzielać gwarancji i poręczeń.

Gmina Wąpielsk planuje z wydatków budżetu sfinansować wykup wierzytelności.