

**UCHWAŁA NR XIX.94.2025
RADY GMINY WĄPIELSK**

z dnia 9 września 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąpielsk na lata 2025-2035

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr X.61.2024 Rady Gminy Wąpielsk z dnia 18 grudnia 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.

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 XIX.94.2025 Rady Gminy Wąpielsk z dnia 9 września 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⁾	z podatku od nieruchomości	w tym:				
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	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2025	37 318 404,70	27 186 435,52	7 199 311,55	9 295,28	10 796 636,01	4 880 497,90	4 300 694,78	1 140 000,00	10 131 969,18	500,00	10 128 469,18		
2026	36 058 104,99	26 314 993,80	7 451 287,00	9 621,00	11 099 718,00	3 713 761,00	4 040 606,80	1 179 900,00	9 743 111,19	10 000,00	2 200 000,00		
2027	26 988 370,80	26 968 370,80	7 682 277,00	9 919,00	11 443 809,00	3 828 888,00	4 003 477,80	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. Wyszczególnienie 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 wyszczególnienie kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:						w tym:				
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	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, w którym mowa w art. 243 ustawy 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	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	w tym:		
2025	39 290 929,32	25 417 904,85	14 125 768,58	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	13 873 024,47	13 873 024,47	1 675 078,69	
2026	35 026 129,09	23 611 461,90	14 815 702,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	11 414 667,19	11 414 667,19	2 000,00	
2027	26 086 633,60	24 263 499,60	15 491 233,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	1 980 843,00	1 980 843,00	0,00	

	z tego:					z tego:			
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
	na pokrycie deficytu budżetu x						łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu x	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
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x				Rozchody budżetu 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
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	1 031 975,90	1 031 975,90	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	901 737,20	901 737,20	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:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	Rozchody budżetu, z tego:									
	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 przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 167 987,33	9 014,00	1 768 530,67	1 768 530,67
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 126 997,43	0,00	2 703 531,90	2 703 531,90
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 225 260,23	0,00	2 704 871,20	2 704 871,20
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					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego oraz po uwzględnieniu samorządu terytorialnego oraz wyłączeń ustawowych 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku 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
2025	6,60%	9,99%	16,42%	17,56%	TAK	TAK
2026	5,89%	13,29%	14,74%	15,87%	TAK	TAK
2027	4,98%	12,77%	14,05%	15,18%	TAK	TAK
2028	4,54%	10,18%	13,11%	14,24%	TAK	TAK
2029	4,19%	6,46%	12,24%	13,37%	TAK	TAK
2030	3,30%	4,43%	9,55%	10,70%	TAK	TAK
2031	3,85%	3,08%	8,50%	9,64%	TAK	TAK
2032	2,31%	2,31%	8,60%	8,60%	TAK	TAK
2033	1,39%	1,39%	7,50%	7,50%	TAK	TAK
2034	0,95%	0,95%	5,80%	5,80%	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 XIX.34.2025 Rady Gminy Wąpielsk z dnia 9 września 2025 r.

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)				33 469 478,96	11 618 257,70	11 667 541,31	1 823 134,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 258 563,24	903 666,86	252 874,12	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 210 915,72	10 714 590,84	11 414 667,19	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:				10 195 034,29	1 297 402,86	6 957 475,17	1 823 134,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 258 563,24	903 666,86	252 874,12	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	816 222,50	686 101,50	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
1.1.1.5	Seniorzy pełni życia w Gminie Wąpielsk -	Urząd Gminy w Wąpielsku	2025	2026	105 799,24	44 422,68	61 376,56	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Z energią po 60-tce w Gminie Wąpielsk -	Urząd Gminy w Wąpielsku	2025	2026	105 799,24	44 422,68	61 376,56	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 936 471,05	393 736,00	6 704 601,05	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 Radziakch 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
1.1.2.5	Wsparcie kształcenia ogólnego w Gminie Wąpielsk -	Urząd Gminy w Wąpielsku	2024	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Budowa i modernizacja infrastruktury turystycznej na Szlaku Św. Jakuba w Gminie Wąpielsk -	Urząd Gminy w Wąpielsku	2025	2026	3 613 977,55	22 000,00	3 591 977,55	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				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

L.p.	Limit zobowiązań
1	25 108 933,01
1.a	1 156 540,98
1.b	23 952 392,03
1.1	10 078 012,03
1.1.1	1 156 540,98
1.1.1.1	800,00
1.1.1.2	61 500,00
1.1.1.3	816 222,50
1.1.1.4	66 420,00
1.1.1.5	105 799,24
1.1.1.6	105 799,24
1.1.2	8 921 471,05
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
1.1.2.5	100 000,00
1.1.2.6	3 613 977,55
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

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						
1.3.2.1	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
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
1.3.2.1	117 290,00
1.3.2.2	800 000,00
1.3.2.3	164 681,74
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

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąpielsk na lata 2025-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 9 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąpielsk:

1. Dochody ogółem zwiększono o 569 274,86 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 392 581,48 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 176 693,38 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 569 274,86 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 353 381,48 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 215 893,38 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	36 749 129,84	+569 274,86	37 318 404,70
Dochody bieżące	26 793 854,04	+392 581,48	27 186 435,52
Dotacje bieżące	4 610 420,02	+270 077,88	4 880 497,90
Pozostałe	4 178 191,18	+122 503,60	4 300 694,78
Dochody majątkowe	9 955 275,80	+176 693,38	10 131 969,18
Wydatki ogółem	38 721 654,46	+569 274,86	39 290 929,32
Wydatki bieżące	25 064 523,37	+353 381,48	25 417 904,85
Wynagrodzenia i pochodne	14 104 283,93	+21 484,65	14 125 768,58
Obsługa długu	330 000,00	-30 000,00	300 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	10 630 239,44	+361 896,83	10 992 136,27
Wydatki majątkowe	13 657 131,09	+215 893,38	13 873 024,47

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąpielsk:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
- 3.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 100 000,00	-68 024,10	1 031 975,90
2027	990 986,00	-89 248,80	901 737,20

Źródło: opracowanie własne.

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	6,60%	16,42%	TAK	17,56%	TAK
2026	5,89%	14,74%	TAK	15,87%	TAK
2027	4,98%	14,05%	TAK	15,18%	TAK
2028	4,54%	13,11%	TAK	14,24%	TAK
2029	4,19%	12,24%	TAK	13,37%	TAK
2030	3,30%	9,56%	TAK	10,70%	TAK
2031	3,85%	8,50%	TAK	9,64%	TAK
2032	2,31%	8,60%	TAK	8,60%	TAK
2033	1,39%	7,50%	TAK	7,50%	TAK
2034	0,95%	5,80%	TAK	5,80%	TAK
2035	0,00%	4,11%	TAK	4,11%	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.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąpielsk obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Seniorzy pełni życia w Gminie Wąpielsk na lata 2025-2026
2. Z energią po 60-tce w Gminie Wąpielsk na lata 2025-2026

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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.