

**UCHWAŁA NR XXV.134.2026
RADY GMINY WĄPIELSK**

z dnia 11 marca 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąpielsk na lata 2026-2034

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXIII.120.2025 Rady Gminy Wąpielsk z dnia 30 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąpielsk na lata 2026-2034 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wąpielsk na lata 2026-2034 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

Wojciech Rutkowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Uchwała na lata 2022-2025 realizacja 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 XXV.134.2026 Rady Gminy Wapielsk z dnia 11 marca 2026 r.

z tego:														
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:							w tym:					
		Dochody ogółem x	1,1	1,1.1	1,1.2	1,1.3	1,1.4	1,1.5	w tym:		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
									z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozasobne dochody bieżące 4)				z podatku od nieruchomości
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	31 987 940,02	30 384 082,86	8 236 663,00	28 521,00	12 882 243,00	3 426 588,28	5 810 087,58	1 190 000,00	1 603 857,16	500,00	1 600 357,16			
2027	37 413 095,08	32 485 037,20	9 483 763,00	29 377,00	13 268 710,00	3 077 573,00	6 625 614,20	1 225 700,00	4 928 057,88	10 000,00	4 918 057,88			
2028	28 239 919,00	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	436 000,00	10 000,00	10 000,00			
2029	29 635 350,00	28 718 350,00	8 118 508,00	10 483,00	12 093 635,00	4 046 308,00	4 449 416,00	1 285 553,00	917 000,00	1 000,00	500 000,00			
2030	29 757 221,17	28 613 221,17	8 321 471,00	10 745,00	12 395 976,00	3 826 411,17	4 058 618,00	1 317 692,00	1 144 000,00	1 000,00	500 000,00			
2031	28 584 308,39	27 583 308,39	7 321 471,00	10 745,00	12 395 976,00	4 147 466,00	3 707 650,39	1 317 692,00	1 001 000,00	1 000,00	500 000,00			
2032	30 172 974,00	28 871 974,00	7 500 000,00	11 289,00	13 023 522,00	4 357 432,00	3 979 731,00	1 384 400,00	1 301 000,00	1 000,00	50 000,00			
2033	30 857 485,24	29 604 578,63	8 083 137,63	11 571,00	13 149 110,00	4 466 368,00	3 894 392,00	1 419 010,00	1 252 906,61	1 000,00	50 000,00			
2034	31 252 661,00	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	300 739,77	1 000,00	50 000,00			

1) Wzrost modyfikacji szacunków w tabelach porównawczych, w których poszczególne pozycje są przedstawiane w ułamkach, a nie w wartościach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 865, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji obliczenia okresu prognozowania finansowego wizerunek się od lat wykazuje się w ułamkach.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze stałym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje obywateli 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 z realizacją zadań wykonawstwa budżetu jednostki wyliczanych z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 229 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków, opłat lokalnych.

z tego:												
Wyszczególnienie	2	w tym:							w tym:			
		Wydatki bieżące x	na wytygodnienie i składowanie nieruchomości	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		w tym:			Wydatki majątkowe x	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	wydatki na odroczone dług x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: nie odeszłym nie później niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład kredytowy) x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			
Lp		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	34 680 873,30	28 288 497,24	16 278 388,03	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	6 392 376,06	5 992 376,06	252 000,00
2027	36 113 095,08	28 780 166,00	16 874 533,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	7 332 929,08	7 332 929,08	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	0,00	0,00	0,00	0,00	501 000,00	501 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z tit ubezpieczeń x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1					4.3
Lp	3	3.1														
2026	-2 692 933,28	0,00		3 646 253,28	3 646 253,28	2 692 933,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 300 000,00	1 300 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 300 000,00	1 300 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 300 000,00	1 300 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	300 000,00	300 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	300 000,00	300 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	273 729,24	273 729,24		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4) Innym przeznaczeniem nadwyżki budżetowej wymagalna jest w odniesieniu do wydatków programy finansowe.

5) Wyposażeni należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu podlegałe z nadwyżek poprzednich budżetów, licznika z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:				
	w tym:		inne przychody niezwiązane z osiągnięciem celu x 7)	w tym:		Rozrachunki budżetu x	w tym:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przychodów na dany rok kwot ustalonych wyłączeń z limitu	kwota przychodów na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przychodów na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	953 320,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	273 729,24	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

*) W pozycji należy wpisać odpisy z przychodów podatkowych i innych z tytułu majątku samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							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:									
	kwota wyłączeń z tytułu wyczerpienia limitu spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota wydatków na sfinansowanie nowych zobowiązań	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami i innymi środkami, 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	5 773 729,24	0,00	2 095 585,62	2 095 585,62
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 473 729,24	0,00	3 704 871,20	3 704 871,20
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 173 729,24	0,00	2 230 769,80	2 230 769,80
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 873 729,24	0,00	1 444 000,00	1 444 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	873 729,24	0,00	641 724,17	641 724,17
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	573 729,24	0,00	-388 188,61	-388 188,61
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	273 729,24	0,00	-500 000,00	-500 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-478 177,37	-478 177,37
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	200 260,23	200 260,23

a) Skorygowanie o środki objętych określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiadające dla roku prognozy przychody, wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Suma finansowe wyłączeń ograniczenia, określonego w art. 242 ustawy, z uwzględnieniem dodatkowych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań					Informacja o spełnieniu wskaźnika	
Wyszczególnienie	Relacja określona w tabeli strony 15 w/wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związanych z samorządami terytorialnymi oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona w/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 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o wyliczenia, 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 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o wyliczenia, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów 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 związanych z samorządami terytorialnymi oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 związanych z samorządami terytorialnymi oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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
2026	4,76%	11,03%	15,87%	17,37%	TAK	TAK
2027	5,27%	13,45%	14,86%	16,35%	TAK	TAK
2028	6,28%	10,18%	14,02%	15,51%	TAK	TAK
2029	5,88%	6,46%	13,15%	14,64%	TAK	TAK
2030	4,72%	3,27%	10,47%	11,97%	TAK	TAK
2031	1,88%	-1,06%	9,25%	10,74%	TAK	TAK
2032	1,59%	-1,67%	7,62%	9,11%	TAK	TAK
2033	1,33%	-1,66%	5,95%	5,95%	TAK	TAK
2034	0,00%	0,76%	4,14%	4,14%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
		Dotacje i środki o charakterze finansującym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone 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	542 555,00	542 555,00	514 497,50	1 200 357,16	1 200 357,16	1 200 357,16	1 091 075,19	1 091 075,19	963 486,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydaki obojętne limitami, o których mowa w art. 230 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
				w tym:						
	Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2		10.3
2026	2 062 343,50	2 062 343,50	1 256 357,16	3 493 463,95	502 946,45	2 990 517,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 591 977,55	0,00	0,00	6 010 595,08	800,00	6 009 795,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	500 800,00	800,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:							Wcześniejsza spłata zobowiązań, wylączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z nałożonymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty uoyku w wykonanych do dnia dan jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawieniu wylączeniu z limitu spłaty zobowiązań ¹⁾	
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki związane z tytułem zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredytu i pożyczki x	w tym:		Kwota wzrostu(-) spłaty(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)				
					zobowiązań						
					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
2026	953 320,00	9 014,00	0,00	9 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

¹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wypisów bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki, bezskutek budżetu oraz wylączenia limitu spłaty z zobowiązań i z obrotowego, a także składowe, o których mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wypisów bieżących na obrotowe.

* Informacja zawiera w tej części wieloletni podział finansowy, w tym o spadku i rosnących, w art. 243 ustawy, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie innych historycznych oraz prognozowanych przez jednostki samorządu terytorialnego. Akumulacja wydatków i przychodów w tym samym okresie, w art. 243 ustawy, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie innych historycznych oraz prognozowanych przez jednostki samorządu terytorialnego.

X – pozycja oznaczona symbolem „X” oznacza, że na okres prognozy kwoty obrotu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy, okres ten nie podlega wyłączeniu w wyjątku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych połączeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych połączeń i gwarancji, w okresie dłuższym niż okres, należy zaciągnąć oraz planować zobowiązania, które, w okresie dłuższym niż okres, należy zaciągnąć oraz planować.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXV.134.2026 Rady Gminy Wąpielsk z dnia 11 marca 2026 r.

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)				17 822 920,14	3 493 463,95	6 010 595,08	500 800,00	800,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 189 193,56	502 946,45	800,00	800,00	800,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 633 726,58	2 990 517,50	6 009 795,08	500 000,00	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:				6 035 824,61	1 694 449,95	3 592 777,55	800,00	800,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 189 193,56	502 946,45	800,00	800,00	800,00	0,00
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -		Urząd Gminy w Wąpielsku	2017 2029	7 622,26	800,00	800,00	800,00	800,00	0,00
1.1.1.2	Sporządzenie planu ogólnego gminy Wąpielsk -		Urząd Gminy w Wąpielsku	2024 2026	153 750,00	46 125,00	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	336 594,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Seniorzy pełni życia w Gminie Wąpielsk -		Urząd Gminy w Wąpielsku	2025 2026	105 799,40	56 999,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Z energią po 60-tce w Gminie Wąpielsk -		Urząd Gminy w Wąpielsku	2025 2026	105 799,40	62 427,31	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 846 631,05	1 191 503,50	3 591 977,55	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Odnowa przestrzeni publicznej w Gminie Wąpielsk -		Urząd Gminy w Wąpielsku	2024 2026	632 623,50	612 623,50	0,00	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	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
18 496 645,03
505 346,45
17 991 298,58
5 288 827,50

505 346,45
3 200,00
46 125,00
336 594,57
56 999,57
62 427,31
4 783 481,05
612 623,50
500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do						
1.1.2.3	Budowa i modernizacja infrastruktury turystycznej na Szlaku Św. Jakuba w Gminie Wąpelsk -	Urząd Gminy w Wąpelsku	2025	2027	3 623 977,55	10 000,00	3 591 977,55	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Cyberbezpieczne wodociągi - Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w wodociągach Wąpelsk -	Urząd Gminy w Wąpelsku	2025	2026	75 030,00	68 880,00	0,00	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				11 787 095,53	1 799 014,00	2 417 817,53	500 000,00	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				11 787 095,53	1 799 014,00	2 417 817,53	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa szkolnej hali widowiskowo-sportowej w Radzikach Dużych -	Urząd Gminy w Wąpelsku	2008	2026	6 198 278,00	9 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja dróg gminnych - Modernizacja dróg gminnych	Urząd Gminy w Wąpelsku	2018	2027	1 635 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 120105C Ruszkowo - Długie od km 0+000 do km 0+482,4 -	Urząd Gminy w Wąpelsku	2025	2027	1 143 817,53	0,00	1 117 817,53	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 120109C. Skrzyżowanie z drogą powiatową nr 2118C - Wąpelsk -	Urząd Gminy w Wąpelsku	2025	2026	1 410 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa magazynku ochrony ludności i obrony cywilnej -	Urząd Gminy w Wąpelsku	2026	2028	1 400 000,00	400 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
3 601 977,55
68 880,00

0,00
0,00
0,00
13 207 817,53

0,00
13 207 817,53
8 500 000,00
800 000,00
1 117 817,53
1 390 000,00
1 400 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąpielsk na lata 2026-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 11 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąpielsk:

- 1) Dochody ogółem zwiększono o 1 470 043,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 362 043,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 108 000,00 zł.
- 2) Wydatki ogółem zwiększono o 1 470 043,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 369 203,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 100 840,00 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	30 517 897,02	+1 470 043,00	31 987 940,02
Dochody bieżące	30 022 039,86	+362 043,00	30 384 082,86
Dotacje bieżące	3 064 525,28	+362 043,00	3 426 568,28
Dochody majątkowe	495 857,16	+1 108 000,00	1 603 857,16
Wydatki ogółem	33 210 830,30	+1 470 043,00	34 680 873,30
Wydatki bieżące	27 919 294,24	+369 203,00	28 288 497,24
Wynagrodzenia i pochodne	16 282 388,03	-4 000,00	16 278 388,03
Pozostałe wydatki bieżące	11 306 906,21	+373 203,00	11 680 109,21
Wydatki majątkowe	5 291 536,06	+1 100 840,00	6 392 376,06

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąpielsk:

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

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Kwota długu uległa zmianie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąpielsk na lata 2026-2034 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)
2026	4,76%	15,87%	TAK	17,37%	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)
2027	5,27%	14,86%	TAK	16,35%	TAK
2028	6,28%	14,02%	TAK	15,51%	TAK
2029	5,88%	13,15%	TAK	14,64%	TAK
2030	5,86%	10,47%	TAK	11,97%	TAK
2031	5,89%	9,41%	TAK	10,91%	TAK
2032	5,45%	8,37%	TAK	9,87%	TAK
2033	4,29%	7,28%	TAK	7,28%	TAK
2034	0,00%	5,90%	TAK	5,90%	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 30.09.2025 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. Budowa magazynku ochrony ludności i obrony cywilnej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 400 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 400 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 400 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Wąpielsku.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 590 517,50	+400 000,00	2 990 517,50
2027	5 509 795,08	+500 000,00	6 009 795,08
2028	0,00	+500 000,00	500 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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.