

Uchwała Nr XXI/140/2025
Rady Gminy Wolanów
z dnia 19 grudnia 2025

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wolanów na lata 2026-2037

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. 2025 poz. 1483) **Rada Gminy Wolanów uchwala, co następuje:**

§ 1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wolanów na lata 2026-2037 zgodnie z **Załącznikiem Nr 1** do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć WPF zgodnie z **Załącznikiem nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Wójta do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały.
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Wolanów do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
4. zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów..

§ 3.

Traci moc Uchwała Nr IX/59/2024 Rady Gminy Wolanów z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wolanów na lata 2025-2038.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 XXI/140/2025
z dnia 2025-12-19

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								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	71 780 978,36	60 091 747,08	25 459 331,00	280 603,00	16 254 443,00	5 594 064,00	12 503 306,08	4 969 100,00	11 689 231,28	0,00	11 689 231,28
2027	62 780 621,32	61 086 071,32	26 121 273,60	287 898,68	16 254 443,00	5 594 064,00	12 828 392,04	5 098 296,60	1 694 550,00	0,00	360 000,00
2028	63 803 924,18	62 067 010,43	26 774 305,45	295 096,14	16 254 443,00	5 594 064,00	13 149 101,84	5 225 754,02	1 736 913,75	0,00	0,00
2029	64 810 854,19	63 032 254,51	27 416 888,78	302 178,45	16 254 443,00	5 594 064,00	13 464 680,28	5 351 172,11	1 778 599,68	0,00	0,00
2030	64 810 854,19	63 032 254,51	27 416 888,78	302 178,45	16 254 443,00	5 594 064,00	13 464 680,28	5 351 172,11	1 778 599,68	0,00	0,00
2031	64 810 854,19	63 032 254,51	27 416 888,78	302 178,45	16 254 443,00	5 594 064,00	13 464 680,28	5 351 172,11	1 778 599,68	0,00	0,00
2032	64 810 854,19	63 032 254,51	27 416 888,78	302 178,45	16 254 443,00	5 594 064,00	13 464 680,28	5 351 172,11	1 778 599,68	0,00	0,00
2033	64 810 854,19	63 032 254,51	27 416 888,78	302 178,45	16 254 443,00	5 594 064,00	13 464 680,28	5 351 172,11	1 778 599,68	0,00	0,00
2034	64 810 854,19	63 032 254,51	27 416 888,78	302 178,45	16 254 443,00	5 594 064,00	13 464 680,28	5 351 172,11	1 778 599,68	0,00	0,00
2035	64 810 854,19	63 032 254,51	27 416 888,78	302 178,45	16 254 443,00	5 594 064,00	13 464 680,28	5 351 172,11	1 778 599,68	0,00	0,00
2036	64 810 854,19	63 032 254,51	27 416 888,78	302 178,45	16 254 443,00	5 594 064,00	13 464 680,28	5 351 172,11	1 778 599,68	0,00	0,00
2037	64 810 854,19	63 032 254,51	27 416 888,78	302 178,45	16 254 443,00	5 594 064,00	13 464 680,28	5 351 172,11	1 778 599,68	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	77 924 274,79	54 828 269,99	32 091 704,26	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	23 096 004,80	23 096 004,80	202 600,00
2027	61 614 272,32	56 125 555,01	32 929 464,11	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	5 488 717,31	4 154 167,31	1 334 550,00
2028	62 637 577,18	57 528 693,88	33 752 700,71	0,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	5 108 883,30	5 108 883,30	0,00
2029	63 644 507,19	58 909 382,54	34 562 765,33	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	4 735 124,65	4 735 124,65	0,00
2030	63 694 507,19	58 909 382,54	34 562 765,33	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	4 785 124,65	4 785 124,65	0,00
2031	63 694 507,19	58 909 382,54	34 562 765,33	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	4 785 124,65	4 785 124,65	0,00
2032	63 694 507,19	58 909 382,54	34 562 765,33	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	4 785 124,65	4 785 124,65	0,00
2033	63 694 507,19	58 909 382,54	34 562 765,33	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	4 785 124,65	4 785 124,65	0,00
2034	63 694 507,19	58 909 382,54	34 562 765,33	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 785 124,65	4 785 124,65	0,00
2035	63 694 507,19	58 909 382,54	34 562 765,33	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	4 785 124,65	4 785 124,65	0,00
2036	63 694 507,19	58 909 382,54	34 562 765,33	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	4 785 124,65	4 785 124,65	0,00
2037	64 160 854,19	58 909 382,54	34 562 765,33	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	5 251 471,65	5 251 471,65	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-6 143 296,43	0,00	7 153 296,43	5 163 472,00	4 153 472,00	46 837,48	46 837,48	1 942 986,95	1 942 986,95
2027	1 166 349,00	1 166 349,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 166 347,00	1 166 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 166 347,00	1 166 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 116 347,00	1 116 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 116 347,00	1 116 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 116 347,00	1 116 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 116 347,00	1 116 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 116 347,00	1 116 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 116 347,00	1 116 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 116 347,00	1 116 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 166 349,00	1 166 349,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 166 347,00	1 166 347,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 166 347,00	1 166 347,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 116 347,00	1 116 347,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 116 347,00	1 116 347,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 116 347,00	1 116 347,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 116 347,00	1 116 347,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 116 347,00	1 116 347,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 116 347,00	1 116 347,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 116 347,00	1 116 347,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	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:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota 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
	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					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 963 472,00	0,00	5 263 477,09	7 253 301,52
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 797 123,00	0,00	4 960 516,31	4 960 516,31
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 630 776,00	0,00	4 538 316,55	4 538 316,55
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 464 429,00	0,00	4 122 871,97	4 122 871,97
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 348 082,00	0,00	4 122 871,97	4 122 871,97
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 231 735,00	0,00	4 122 871,97	4 122 871,97
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 115 388,00	0,00	4 122 871,97	4 122 871,97
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 999 041,00	0,00	4 122 871,97	4 122 871,97
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 882 694,00	0,00	4 122 871,97	4 122 871,97
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 766 347,00	0,00	4 122 871,97	4 122 871,97
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	650 000,00	0,00	4 122 871,97	4 122 871,97
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 122 871,97	4 122 871,97

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	2,77%	10,66%	13,65%	13,64%	TAK	TAK
2027	3,18%	10,02%	13,42%	13,41%	TAK	TAK
2028	2,99%	8,96%	12,98%	12,98%	TAK	TAK
2029	2,83%	7,98%	12,08%	12,07%	TAK	TAK
2030	2,64%	7,87%	10,87%	10,86%	TAK	TAK
2031	2,55%	7,79%	10,41%	10,40%	TAK	TAK
2032	2,47%	7,70%	9,26%	9,25%	TAK	TAK
2033	2,38%	7,61%	8,71%	8,71%	TAK	TAK
2034	2,29%	7,53%	8,28%	8,28%	TAK	TAK
2035	2,26%	7,49%	7,92%	7,92%	TAK	TAK
2036	2,08%	7,32%	7,71%	7,71%	TAK	TAK
2037	1,18%	7,23%	7,62%	7,62%	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 ^x	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 ^x	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 ^x	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 ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	0,00	0,00	0,00	11 489 231,28	11 489 231,28	11 339 217,52	46 837,48	46 837,48	38 406,73
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki 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
2026	16 413 804,80	16 413 804,80	11 436 346,42	20 303 675,48	152 420,68	20 151 254,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 720 550,00	0,00	1 720 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					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	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	950 000,00	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	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXI/140/2025
z dnia 2025-12-19

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)				29 913 710,24	20 303 675,48	1 720 550,00	0,00	0,00	4 849 674,54
1.a	- wydatki bieżące				448 385,48	152 420,68	0,00	0,00	0,00	17 317,48
1.b	- wydatki majątkowe				29 465 324,76	20 151 254,80	1 720 550,00	0,00	0,00	4 832 357,06
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:				18 795 931,13	16 460 642,28	0,00	0,00	0,00	1 668 420,33
1.1.1	- wydatki bieżące				200 835,48	46 837,48	0,00	0,00	0,00	17 317,48
1.1.1.1	Doposażenie Gminy Wolanów oraz podległych jednostek w zakresie cyberbezpieczeństwa - poprawa cyberbezpieczeństwadanych w jednostkach gminy	URZĄD GMINY WOLANÓW	2024	2026	200 835,48	46 837,48	0,00	0,00	0,00	17 317,48
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 595 095,65	16 413 804,80	0,00	0,00	0,00	1 651 102,85
1.1.2.1	Doposażenie Gminy Wolanów oraz podległych jednostek w zakresie cyberbezpieczeństwa - poprawa cyberbezpieczeństwadanych w jednostkach gminy	URZĄD GMINY WOLANÓW	2024	2026	580 514,00	293 804,80	0,00	0,00	0,00	293 804,80
1.1.2.2	Utworzenie żłobka gminnego w m. Sławno - stworzenie systemu opieki nad dziećmi do lat 3	URZĄD GMINY WOLANÓW	2024	2026	2 793 671,65	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	857 298,05
1.1.2.3	Budowa instalacji fotowoltaicznej orz zagospodarowanie terenu przy świetlicy w m. Sławno - Jakość życia kierunkiem działań w zakresie poprawy dostępności i mobilności	URZĄD GMINY WOLANÓW	2025	2026	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.1.2.4	Zakup autobusów elektrycznych wraz ze stacjami ładowania dla Gminy Wolanów - stworzenie sieci połączeń komunikacyjnych na terenie gminy	URZĄD GMINY WOLANÓW	2024	2026	14 920 910,00	14 700 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
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				11 117 779,11	3 843 033,20	1 720 550,00	0,00	0,00	3 181 254,21
1.3.1	- wydatki bieżące				247 550,00	105 583,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Wykonanie planu ogólnego dla Gminy Wolanów - realizacja zadań w zakresie planowania i zagospodarowania przestrzennego na terenie gminy	URZĄD GMINY WOLANÓW	2024	2026	247 550,00	105 583,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 870 229,11	3 737 450,00	1 720 550,00	0,00	0,00	3 181 254,21
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Wolanów - poprawa warunków zaopatrzenia mieszkańców w wodę	URZĄD GMINY WOLANÓW	2023	2026	1 358 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	358 000,00
1.3.2.2	Budowa studni dla gminnego ujęcia wody w m. Wawrzyszów - poprawa warunków zaopatrzenia w wodę mieszkańców gminy	URZĄD GMINY WOLANÓW	2024	2026	232 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.3	Budowa studni pod nowe ujęcie wody w Gminie Wolanów - poprawa warunków zaopatrzenia w wodę mieszkańców gminy	URZĄD GMINY WOLANÓW	2025	2026	112 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

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	Budowa pompowni wody z SUW Sławno dla Gminy Wolanów oraz modernizacja infrastruktury w obrębie istniejącej pompowni - Poprawa warunków zaopatrzenia w wodę mieszkańców gminy	URZĄD GMINY WOLANÓW	2025	2027	1 334 550,00	0,00	1 334 550,00	0,00	0,00	1 334 550,00
1.3.2.5	Budowa oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Wolanów - poprawa warunków sanitacyjnych, ochrona środowiska	URZĄD GMINY WOLANÓW	2022	2027	518 176,75	155 000,00	126 000,00	0,00	0,00	351,00
1.3.2.6	Dotacja na opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę drogi powiatowej nr 3565W Wolanów-Kończyce - poprawa skomunikowania miejscowości Gminy Wolanów	URZĄD GMINY WOLANÓW	2025	2026	115 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.7	Dotacja na opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę drogi powiatowej nr 3570W Zakrzew-Wolanów-Augustów - poprawa skomunikowania miejscowości Gminy Wolanów	URZĄD GMINY WOLANÓW	2025	2026	82 850,00	42 850,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.8	Projektowanie rozbudowy dróg gminnych na terenie Gminy Wolanów - poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym na drogach gminnych	URZĄD GMINY WOLANÓW	2023	2027	2 458 300,60	780 000,00	160 000,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.9	Przebudowa skrzyżowania drogi krajowej nr 12 z drogą gminną nr 351250W w m. Ślepowron - poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	URZĄD GMINY WOLANÓW	2025	2026	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.10	Poprawa dostępności budynków Urzędu Gminy Wolanów dla osób niepełnosprawnych - usuwanie barier dla osób niepełnosprawnych, poprawa dostępności	URZĄD GMINY WOLANÓW	2023	2026	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Wymiana źródła ciepła w PSP w Wolanowie - zmniejszenie kosztocłonności ogrzewania, ochrona klimatu	URZĄD GMINY WOLANÓW	2023	2026	640 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.12	Wymiana źródła ciepła w budynku świetlicy w m.Wawrzyszów - zmniejszenie kosztocłonności ogrzewania, ochrona klimatu	URZĄD GMINY WOLANÓW	2023	2027	175 000,00	75 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.13	Budowa PSZOK na terenie Gminy Wolanów - usprawnienie systemu gospodarowania odpadami	URZĄD GMINY WOLANÓW	2025	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.14	Budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Wolanów - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	URZĄD GMINY WOLANÓW	2022	2026	2 270 598,55	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.15	Budowa obiektu budowlanego o konstrukcji kontenerowej w miejscowości Sławno - stworzenie lokalnego centrum integracyjnego na rzecz mieszkańców miejscowości Sławno	URZĄD GMINY WOLANÓW	2024	2026	1 038 753,21	960 000,00	0,00	0,00	0,00	68 753,21
1.3.2.16	Budowa budynku świetlicy w m. Garno - stworzenie mieszkańcom miejsca spotkań	URZĄD GMINY WOLANÓW	2024	2026	45 000,00	9 600,00	0,00	0,00	0,00	9 600,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2026-2037, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowaniu projektu WPF oparto się na wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych dla potrzeb opracowania wieloletnich prognoz finansowych jst opracowanych przez Ministra Finansów.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2025 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących planowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026–2037 niektóre rodzaje dochodów i wydatków nieznacznie wzrosły na podstawie Wieloletnich założeń makroekonomicznych na lata 2025-2029 – aktualizacja przyjętych w budżecie państwa opracowanych przez Ministra Finansów oraz na podstawie dokonanej analizy wykonania i przewidywanego wykonania dochodów i wydatków budżetu gminy Wolanów w poprzednich latach.

DOCHODY

Dochody bieżące

Dochody bieżące w projekcie budżetu na 2026 rok przyjęto łącznie w wysokości **60.091.747,08 zł** i stanowią **83,72%** planowanych dochodów ogółem.

Kalkulacja poszczególnych źródeł dochodów bieżących zakłada, że największy udział w dochodach mają udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, następnie subwencja ogólna i pozostałe dochody własne (na które składają się podatki i opłaty lokalne, w tym szczególnie podatek od nieruchomości), i dotacje oraz środki przeznaczone na cele bieżące.

Główne pozycje dochodów bieżących w 2026 roku stanowią dochody:

1. udziały w PDOF 25.459.331,00 zł (42,37 % dochodów bieżących ogółem),
2. subwencje 16.254.443,00 zł (27,05 % dochodów bieżących ogółem),
3. pozostałe dochody bieżące 12.503.306,08 zł (20,81 % dochodów bieżących ogółem),
4. z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 5.594.064,00 zł (9,31 % dochodów bieżących ogółem),
5. udziały w PDOP 280.603,00 zł (0,47% dochodów bieżących ogółem).

Ad.1. Dochody **z udziałów w PDOF** na 2026 rok ustalono zgodnie z załącznikiem do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 r. tj. w kwocie 25.459.331,00 zł określającego wysokość udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy ustalana zgodnie z ustawą o dochodach jst). Wpływy z tego tytułu wzrosły w porównaniu do planu na rok 2025 o kwotę 1.602.332,52 zł. Na kolejne lata 2027-2029 zaplanowano wzrost wg wskaźników makroekonomicznych, odpowiednio w 2027 r. 102,60%, w 2028 102,5% i w 2029 102,4%, na kolejne lata 2030-2037 zaplanowano stałą kwotę 27.416.888,78zł, czyli na poziomie 2029 roku.

Ad.2. Kwoty **subwencji** w projekcie budżetu na 2026 r. zostały przyjęte w wysokości 16.254.443,00 zł, zgodnie z załącznikiem do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 r. W porównaniu do roku 2025 kwota subwencji ogółem uległa zwiększeniu o kwotę 154.910,37 zł. Subwencję na lata 2027-2037 zaplanowano na stałym poziomie tj. 16.254.443,00 zł.

Ad.3. **Pozostałe dochody bieżące** (z tytułu podatków, opłat lokalnych i innych) w 2026r. założono w wysokości 12.503.306,08 zł. W kolejnych latach 2027-2029 przyjęto wzrost tych dochodów wg wskaźników makroekonomicznych, a w latach 2030-2037 przyjęto na stałym poziomie z 2029 roku, w kwocie 13.464.680,28 zł.

Ad.4. Planowane na 2026 rok dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w kwocie 5.594.064,00 zł przyjęto: zgodnie z pismem MUW w Warszawie Nr WF-I.3110.18.2025 z dnia 24 października 2025 roku (5.165.165,00 zł), pismem Krajowego Biura Wyborczego Nr DRD-3113.1.2.2025 z dnia 23 października 2025 roku (1.875,00 zł) oraz planowanymi środkami z WFOŚiGW (38.200,00 zł). Na kolejne 2027-2037 zaplanowano wpływy z dotacji na stałym poziomie 5.594.064,00 zł.

Ad.5. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zostały zaplanowane na 2026 roku w wysokości 280.603,00 zł, natomiast na kolejne lata 2027-2029 przyjęto wzrost wg wskaźników makroekonomicznych, natomiast w latach 2030-2037 przyjęto stałą kwotę 302.178,45 zł.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w projekcie budżetu na 2026 rok przyjęto łącznie w wysokości **11.689.231,28 zł** i stanowią **16,28%** planowanych dochodów ogółem. Dochody majątkowe uzyskiwane przez gminę pochodzą głównie z dofinansowań pozyskanych na zadania inwestycyjne z następujących źródeł:

- Naukowej i Akademickiej Sieci Komputerowej PIB w kwocie 293.804,80 zł,
- Krajowego Planu Odbudowy w kwocie 10.990.676,48 zł
- LGD Razem dla Radomki środki Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w kwocie 204.750,00 zł,
- Województwa Mazowieckiego 200.000,00 zł.

Pozyskane dochody majątkowe będą przeznaczone na z kontynuację zadań inwestycyjnych wieloletnich, według następującego podziału:

1. „Doposażenie Gminy Wolanów oraz podległych jednostek w zakresie Cyberbezpieczeństwa (zadanie realizowane przy udziale środków UE) w kwocie 293.804,80 zł,
2. „Zakup autobusów elektrycznych wraz ze stacjami ładowania dla Gminy Wolanów” do realizacji w latach 2024-2026 środki z KPO w kwocie 10.471.248,00 zł
3. „Utworzenie żłobka gminnego w m. Sławno”- Środki z KPO 519.428,48 zł, realizacja w latach 2024-2026, (zadanie realizowane przy udziale środków UE)
4. „Budowa instalacji fotowoltaicznej oraz zagospodarowanie terenu przy świetlicy w m. Sławno” realizowanej ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich. (zadanie realizowane przy udziale środków UE) w kwocie 204.750,00 zł.

Na lata 2026-2037 nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku. W kolejnych latach gmina będzie kontynuowała starania o pozyskanie dochodów majątkowych przeznaczonych na finansowanie zadań inwestycyjnych, toteż w każdym kolejnym roku objętym WPF zaplanowano dochody majątkowe wg powyższej tabeli.

WYDATKI

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, po analizie zadań bieżących koniecznych do realizacji, których obligatoryjność wynika z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust. 2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących (ewentualnie powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki).

Na 2026 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie **77.924.274,79 zł**, z tego przypada na:

- wydatki bieżące 54.828.269,99 zł
- wydatki majątkowe 23.096.004,80 zł.

Wydatki bieżące

W wydatkach bieżących założono ogólny wzrost na poziomie inflacji uwzględniając realizację zaplanowanych działań oraz wzrost wynagrodzeń i pochodnych na lata objęte WPF.

Na główne grupy wydatków bieżących składają się:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne,

- wydatki na obsługę długu,
- pozostałe wydatki bieżące.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na podstawie zawartych umów o pracę wg stanu na koniec 31.10.2025 r., a także zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe, uwzględniając planowane do wypłaty nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy na 2026 rok przyjęto na podstawie planowanych do zawarcia umów z jednostkami samorządu terytorialnego, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy w łącznej kwocie 1.908.084,00 zł, z tego:

- na wydatki bieżące 1.705.484,00 zł,
- na wydatki majątkowe 202.600,00 zł.

Kwota ogólna dotacji planowanych do udzielenia w 2026 r. jest zgodna z Załącznikiem nr 1 do projektu Uchwały budżetowej na 2026 r.

Wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w latach 2026-2037 nie planuje się.

Przedsięwzięcia przekraczające rok budżetowy wykazano w **załączniku Nr 2** do uchwały w sprawie WPF, i tak:

1. Przedsięwzięcia wieloletnie wynikające z zawartych umów na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1:

W 2026 roku zaplanowano jedno zadanie „**Doposażenie Gminy Wolanów oraz podległych jednostek w zakresie Cyberbezpieczeństwa**” w kwocie 46.837,48 zł. W latach 2027 – 2037 nie zaplanowano wydatków bieżących z udziałem tych środków. W miarę pozyskiwania tych środków w poszczególnych latach budżet będzie aktualizowany.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

W 2026 roku zaplanowano jedno przedsięwzięcie wieloletnie w zakresie wydatków bieżących, realizowane w latach 2024-2026 tj.: „**Wykonanie planu ogólnego dla Gminy Wolanów**” gdzie na 2026 rok przypada kwota 105.583,20 zł.

Wydatki majątkowe

Na 2026 rok zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 23.096.004,80 zł,

Szczegółowy opis zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2026 roku znajduje się w uzasadnieniu do uchwały budżetowej.

Przedsięwzięcia przekraczające rok budżetowy wynoszą łącznie **20.151.254,80 zł** i wykazano je w **załączniku Nr 2** do uchwały w sprawie WPF, i tak:

1. Wynikające z zawartych umów na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1:

1. **Doposażenie Gminy Wolanów oraz podległych jednostek w zakresie cyberbezpieczeństwa** w kwocie **293.804,80 zł**, Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych zaplanowanych do realizacji w latach 2024-2026.
2. **Utworzenie żłobka gminnego w m. Sławno 1.120.000,00 zł**. Zadanie realizowane w ramach „Programu Maluch + 2022-2029”, które zaplanowano do realizacji w ramach przedsięwzięć majątkowych na lata 2024-2026.
3. **Budowa instalacji fotowoltaicznej oraz zagospodarowanie terenu przy świetlicy w m. Sławno** w kwocie **300.000,00 zł**. Zadanie realizowane w ramach Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich, które zaplanowano do realizacji w ramach przedsięwzięć majątkowych na lata 2025-2026.
4. **Zakup autobusów elektrycznych wraz ze stacjami ładowania dla Gminy Wolanów** do realizacji w latach 2024-2026 przy udziale środków z KPO. W 2026 roku na realizację zadania zaplanowano kwotę **14.700.000,00 zł**.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

1. **Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Wolanów** w kwocie **500.000,00 zł**. Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych o planowanej realizacji w latach 2023-2026.
2. **Budowa studni dla gminnego ujęcia wody w m. Wawrzyszów** w kwocie **50.000,00 zł**. Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych o planowanej realizacji w latach

2024-2026.

3. **Budowa studni pod nowe ujęcie wody w Gminie Wolanów** w kwocie **50.000,00 zł.** Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych o planowanej realizacji w latach 2025-2026
4. **Budowa pompowni wody z SUW Sławno dla Gminy Wolanów oraz modernizacja infrastruktury w obrębie istniejącej pompowni.** Zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych na lata 2025-2027. W 2025 roku podpisane zostało porozumienie oraz umowa trójstronna z Gminą Miasta Radomia oraz Wodociągami Miejskimi w Radomiu, które tą inwestycję będą realizować. Przewidywany termin realizacji zadania to 2027 rok, Gmina Wolanów udzieli wówczas dotacji dla Gminy Miasta Radomia.
5. **Budowa oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Wolanów** w kwocie **155.000,00 zł.** Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych zaplanowanych do realizacji w latach 2022-2027.
6. **Dotacja na opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę drogi powiatowej nr 3565W Wolanów – Kończyce** w kwocie **65.000,00 zł.** Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych zaplanowanych do realizacji w latach 2025-2026.
7. **Dotacja na opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę drogi powiatowej nr 3570W Zakrzew - Wolanów – Augustów** w kwocie **42.850,00 zł** Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych zaplanowanych do realizacji w latach 2025-2026.
8. **Projektowanie rozbudowy dróg gminnych na terenie Gminy Wolanów** w kwocie **780.000,00 zł**
- dotyczy dróg w następujących miejscowościach:
 - Zabłocie – opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na rozbudowę drogi gminnej nr 351232W i 351205W (zawarta umowa);
 - Wolanów ul. Spacerowa – Strzałków – opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na rozbudowę drogi gminnej nr 351242W (zawarta umowa);
 - Garno - Gawronie - Franciszków – opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na rozbudowę drogi gminnej nr 351245W;
 - Kolonia Wolanów - Kowala-Duszocina – opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na rozbudowę drogi gminnej nr 351251W;
 - Mniszek – opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na rozbudowę drogi gminnej nr 351217W wraz z obiektem mostowym;
 - Garno – opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na rozbudowę drogi gminnej nr 351244W – ul. Leśnej;
 - Ślepowron – Podkończyce – opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej drogi Nr 351249W relacji Ślepowron – Podkończyce na rozbudowę drogi od Małcużyńskiego do drogi krajowej nr 12..Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych zaplanowanych do realizacji w latach 2023-2027.
9. **Przebudowa skrzyżowania drogi krajowej nr 12 z drogą gminną nr 351250W w m. Ślepowron** w kwocie **300.000,00 zł.** Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych w latach 2025-2026.
10. **Poprawa dostępności budynków Urzędu Gminy Wolanów dla osób niepełnosprawnych** w kwocie **90.000,00 zł.** Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych zaplanowanych do realizacji w latach 2023-2026.
11. **Wymiana źródła ciepła w PSP w Wolanowie** w kwocie **500.000,00 zł.** Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych zaplanowanych do realizacji w latach 2023-2026.
12. **Wymiana źródła ciepła w budynku świetlicy w m. Wawrzyszów** w kwocie **75.000,00 zł.** Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych zaplanowanych do realizacji w latach 2023-2027.
13. **Budowa PSZOK na terenie Gminy Wolanów** w kwocie **100.000,00 zł.** Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych zaplanowanych do realizacji w latach 2025-2026.
14. **Budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Wolanów** **60.000,00 zł.** Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych zaplanowanych do realizacji w latach 2024-2026.
15. **Budowa obiektu budowlanego o konstrukcji kontenerowej w miejscowości Sławno** **960.000,00 zł.** Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych zaplanowanych do realizacji w latach 2025-2026.
16. **Budowa budynku świetlicy w m. Garno** **9.600,00 zł.** Jest to zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć majątkowych zaplanowanych do realizacji w latach 2024-2026.

Cztery zadania inwestycyjne będą kontynuowane w 2027 r. Ponadto w latach 202-2038 planuje się wykonywanie rocznych zadań inwestycyjnych wprowadzanych sukcesywnie do planu zadań inwestycyjnych w poszczególnych latach w miarę posiadanych środków własnych jak i środków pozyskanych z innych źródeł.

Obsługa długu

Wydatki na obsługę długu opracowano na podstawie zawartych umów kredytowych w latach 2020-2024 i harmonogramów ich spłaty oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2026 kredytów i pożyczek. Oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalone na bazie stawki WIBOR dla depozytów 3M zmienianej z częstotliwością 3-miesięczną powiększoną o marżę banku zgodnie z zawartymi umowami. Założono oprocentowanie od kredytów już zaciągniętych na poziomie 5,5-3,5 %. Oprocentowanie od kredytu i pożyczki, które Gmina zamierza zaciągnąć w 2026 roku przyjęto w wysokości 5,5-3,5%, z uwagi na długi okres kredytowania – 11 lat.

Odsetki od w/w kredytów i pożyczek zaplanowano w łącznej kwocie 3.870.000,00 zł, a ich rozkład w poszczególnych latach obrazuje tabela kalkulacji wydatków w kolumnie Wydatki na obsługę długu.

Wynik budżetu

W związku z realizacją budżetu w 2026 r. planuje się **deficyt budżetowy** w wysokości **6.143.296,43 zł**, natomiast w latach 2027-2037 planuje się **nadwyżki budżetowe**, które przeznaczone zostaną na spłatę rat kapitałowych od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2026 roku pożyczek i kredytów.

Przychody

Przychody zaplanowano w 2026 roku w wysokości **7.153.296,43 zł**, są to:

- kredyt bankowy w kwocie 4.000.000,00 zł (2.990.000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek 1.010.000,00 zł),
- pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 1.163.472,00 zł (na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu),
- niewykorzystane środki w kwocie 46.837,48 zł,
- wolne środki w kwocie 1.942.986,95 zł (w całości na pokrycie deficytu),

Natomiast w latach 2026 - 2038 planuje się nadwyżki budżetowe z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek, i tak:

Lata	Kwoty kredytów i pożyczek zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w złotych oraz ich					Łączne kwoty spłat kredytów i pożyczek
	2020	2023	2024	Plan 2026		
	1 835 000 Kredyt bankowy	5 000 000 Kredyt bankowy	2 000 000 Kredyt bankowy	1 163 472 Pożyczka WFOŚiGW	4 000 000 Kredyt bankowy	
2026	950.000	50 000	10 000	-	-	1 010 000
2027	-	700 000	300 000	116 349	50 000	1 166 349
2028	-	700 000	300 000	116 347	50 000	1 166.347
2029	-	650 000	350 000	116 347	50 000	1 166.347
2030	-	700 000	250 000	116 347	50 000	1 116 347
2031	-	700 000	250 000	116 347	50 000	1 116 347
2032	-	750 000	250 000	116 347	50 000	1 116 347
2033	-	700 000	250 000	116 347	50 000	1 116 347
2034	-	-	-	116 347	1 000 000	1 116 347
2035	-	-	-	116 347	1 000 000	1 116 347
2036	-	-	-	116 347	1 000 000	1 116 347
2037	-	-	-		650 000	650 000
razem	950 000	4 900 000	1 960 000	1 163 472	4 000 000	12 973 472

Planowana kwota zadłużenia gminy na koniec każdego roku budżetowego (po uwzględnieniu planowanych spłat) kształtować się będzie jak poniżej:

Na dzień 31 grudnia:	Kwota długu
2026	11.963.472,00
2027	10.797.123,00
2028	9.630.776,00
2029	8.464.429,00
2030	7.348.082,00
2031	6.231.735,00
2032	5.115.388,00
2033	3.999.041,00
2034	2.882.694,00
2035	1.766.347,00
2036	650.000,00
2037	0

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Zgodnie z nimi gmina nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem oraz potencjalne spłaty kwot wynikające z udzielonych poręczeń oraz gwarancji) do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Ten sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku.

Prognozowany w latach 2026-2037 indywidualny wskaźnik zadłużenia ustalony wg art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych dla Gminy Wolanów przedstawia się następująco:

Lata objęte zadłużeniem	Dopuszczalny indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia wg art 243 (%) lewa strona 8.1	Prognozowany indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia (%) 8.2	Dopuszczalny indywi wskaźnik spłaty zadł wg art 243 (%) prawa strona 8
2026	2,77%	10,66%	13,65%
2027	3,18%	10,02%	13,42%
2028	2,99%	8,96%	12,98%
2029	2,83%	7,98%	12,08%
2030	2,64%	7,87%	10,87%
2031	2,55%	7,79%	10,41%
2032	2,47%	7,70%	9,26%
2033	2,38%	7,61%	8,71%
2034	2,29%	7,53%	8,28%
2035	2,26%	7,49%	7,92%
2036	2,08%	7,32%	7,71%
2037	1,18%	7,23%	7,62%

W całym okresie objętym WPF prognozowany indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się dużo poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/w przepisie.

Przy planowaniu budżetu Gminy Wolanów na 2026 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2037 istotny wpływ miała Uchwała Nr XVIII/126/2025 Rady Gminy Wolanów z dnia 27 października 2025 roku.