

**Zarządzenie Nr 90/2024
Wójta Gminy Wydminy
z dnia 15 listopada 2024r.**

w sprawie: projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wydminy na lata 2025-2042

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.) Wójt Gminy Wydminy zarządza, co następuje:

§ 1. Przyjmuje projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 – 2042 w formie projektu Uchwały Rady Gminy wraz z załącznikami od nr 1 do nr 2.

§ 2. Opracowany projekt uchwały wieloletniej prognozy finansowej wraz z załącznikami oraz objaśnieniami podlega przedłożeniu:

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie celem zaopiniowania,
- b) Radzie Gminy, celem podjęcia uchwały na 2025 rok.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Wójt Gminy Wydminy
Anna Stefania Binik

Uchwała Nr
Rady Gminy Wydminy
z dnia

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wydminy na lata
2025 - 2042**

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 (t. j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.) oraz art.18 ust. 2 pkt 6 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) Rada Gminy Wydminy postanawia, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2025-2042 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2042, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do

niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 – 2042, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć wieloletnich, określonych Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) dokonywania 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 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o których mowa w art. 232 ust. 2 ustawy o finansach publicznych – o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 pkt 1 i 2 niniejszej uchwały kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 5. Traci moc uchwała Nr LVI/427/2023 Rady Gminy Wydminy z dnia 15 grudnia 2023r. roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wydminy na lata 2024 – 2041 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025r.

Przewodnicząca Rady Gminy

Krystyna Bożena Pindur

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
zarządzenia nr robo
z dnia 2024-11-15

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	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	49 433 883,91	39 214 838,39	11 032 434,43	15 266,43	13 347 915,14	8 084 348,39	6 734 874,00	3 200 000,00	10 219 045,52	900 000,00	9 319 045,52	
2026	47 655 000,00	42 000 000,00	10 032 000,00	36 000,00	14 370 000,00	9 964 000,00	7 598 000,00	3 300 000,00	5 655 000,00	200 000,00	0,00	
2027	47 159 489,04	46 570 000,00	10 314 000,00	39 000,00	15 832 000,00	11 739 000,00	8 646 000,00	3 500 000,00	589 489,04	150 000,00	0,00	
2028	46 995 000,00	45 845 000,00	11 404 000,00	42 000,00	15 681 000,00	8 520 000,00	10 198 000,00	3 500 000,00	1 150 000,00	150 000,00	0,00	
2029	44 926 000,00	44 786 000,00	11 598 000,00	45 000,00	15 982 000,00	8 808 000,00	8 353 000,00	3 750 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00	
2030	43 629 000,00	43 479 000,00	11 795 000,00	48 000,00	14 020 000,00	11 104 000,00	6 512 000,00	3 600 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2031	42 748 000,00	42 598 000,00	11 999 000,00	51 000,00	15 366 000,00	8 407 000,00	6 775 000,00	3 600 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2032	43 595 000,00	43 445 000,00	11 210 000,00	54 000,00	14 521 000,00	8 718 000,00	6 942 000,00	3 317 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2033	43 670 000,00	43 520 000,00	10 428 000,00	57 000,00	15 885 000,00	9 036 000,00	7 114 000,00	3 400 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2034	42 823 000,00	42 623 000,00	11 653 000,00	60 000,00	15 258 000,00	9 362 000,00	6 290 000,00	3 485 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2035	43 960 000,00	43 760 000,00	11 889 000,00	64 000,00	15 640 000,00	8 697 000,00	7 465 000,00	3 573 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2036	43 126 000,00	42 926 000,00	11 132 000,00	68 000,00	16 031 000,00	8 040 000,00	7 655 000,00	3 663 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2037	44 521 000,00	44 321 000,00	11 382 000,00	72 000,00	16 432 000,00	8 391 000,00	7 844 000,00	3 955 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2038	44 841 000,00	44 591 000,00	11 638 000,00	76 000,00	16 843 000,00	8 751 000,00	7 083 000,00	4 049 000,00	250 000,00	200 000,00	0,00	
2039	44 691 000,00	44 441 000,00	11 488 000,00	76 000,00	16 843 000,00	8 751 000,00	7 083 000,00	4 049 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2040	45 491 000,00	45 241 000,00	11 488 000,00	76 000,00	16 843 000,00	8 751 000,00	7 083 000,00	4 849 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2041	45 841 000,00	45 691 000,00	11 488 000,00	76 000,00	16 843 000,00	8 851 000,00	7 003 000,00	5 299 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2042	46 953 000,00	46 453 000,00	12 250 000,00	76 000,00	16 843 000,00	8 851 000,00	7 003 000,00	5 299 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	

za organ wykonawczy Anna Stefania Binik

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.11.15

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:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	

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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
2025	51 308 592,13	37 226 075,16	15 309 869,10	0,00	0,00	2 000 000,00	370 000,00	0,00	0,00	14 082 516,97	12 742 583,75	1 108 791,00
2026	46 303 088,41	35 579 385,00	11 887 000,00	0,00	0,00	1 400 385,00	258 800,00	0,00	0,00	10 723 703,41	1 718 703,41	0,00
2027	45 412 000,00	37 589 985,00	12 225 000,00	0,00	0,00	1 200 350,00	54 700,00	0,00	0,00	7 822 015,00	1 882 525,96	0,00
2028	45 202 050,00	38 500 485,00	13 572 000,00	0,00	0,00	917 485,00	49 900,00	0,00	0,00	6 701 565,00	701 565,00	0,00
2029	43 086 203,00	38 286 685,00	14 927 000,00	0,00	0,00	873 685,00	45 000,00	0,00	0,00	4 799 518,00	799 518,00	0,00
2030	41 615 000,00	39 145 085,00	13 291 000,00	0,00	0,00	832 085,00	27 800,00	0,00	0,00	2 469 915,00	469 915,00	0,00
2031	40 668 995,00	38 026 785,00	13 665 000,00	0,00	0,00	788 785,00	6 500,00	0,00	0,00	2 642 210,00	642 210,00	0,00
2032	41 599 000,00	39 934 085,00	14 049 000,00	0,00	0,00	788 085,00	0,00	0,00	0,00	1 664 915,00	664 915,00	0,00
2033	41 550 000,00	39 863 585,00	15 443 000,00	0,00	0,00	768 585,00	0,00	0,00	0,00	1 686 415,00	686 415,00	0,00
2034	40 638 000,00	38 813 885,00	14 848 000,00	0,00	0,00	738 885,00	0,00	0,00	0,00	1 824 115,00	824 115,00	0,00
2035	41 725 000,00	39 799 085,00	15 265 000,00	0,00	0,00	688 085,00	0,00	0,00	0,00	1 925 915,00	925 915,00	0,00
2036	40 871 000,00	39 799 285,00	15 693 000,00	0,00	0,00	618 285,00	0,00	0,00	0,00	1 071 715,00	1 071 715,00	0,00
2037	41 961 000,00	40 830 185,00	16 131 000,00	0,00	0,00	608 185,00	0,00	0,00	0,00	1 130 815,00	1 130 815,00	0,00
2038	42 201 000,00	40 886 385,00	16 580 000,00	0,00	0,00	538 385,00	0,00	0,00	0,00	1 314 615,00	1 314 615,00	0,00
2039	42 101 000,00	40 886 385,00	16 580 000,00	0,00	0,00	338 385,00	0,00	0,00	0,00	1 214 615,00	1 314 615,00	0,00
2040	42 741 000,00	41 426 385,00	16 600 000,00	0,00	0,00	217 985,00	0,00	0,00	0,00	1 314 615,00	1 314 615,00	0,00
2041	43 106 000,00	42 013 485,00	16 610 000,00	0,00	0,00	142 485,00	0,00	0,00	0,00	1 092 515,00	1 092 515,00	0,00
2042	46 083 000,00	2 348 492,00	0,00	0,00	0,00	28 492,00	0,00	0,00	0,00	43 734 508,00	43 734 508,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	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
2025	-1 874 708,22	0,00	3 220 000,00	2 870 000,00	1 524 708,22	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00
2026	1 351 911,59	1 351 911,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 747 489,04	1 747 489,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 792 950,00	1 792 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 839 797,00	1 839 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 014 000,00	2 014 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 079 005,00	2 079 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 996 000,00	1 996 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 120 000,00	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 185 000,00	2 185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 235 000,00	2 235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 255 000,00	2 255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 560 000,00	2 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 640 000,00	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 590 000,00	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	2 735 000,00	2 735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	870 000,00	870 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 345 291,78	1 345 291,78	651 686,30	651 686,30	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 351 911,59	1 351 911,59	105 000,00	105 000,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 747 489,04	1 747 489,04	155 000,00	155 000,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 792 950,00	1 792 950,00	165 000,00	165 000,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 839 797,00	1 839 797,00	165 000,00	165 000,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 014 000,00	2 014 000,00	925 000,00	925 000,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 079 005,00	2 079 005,00	414 007,33	414 007,33	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 996 000,00	1 996 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 120 000,00	2 120 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 185 000,00	2 185 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 235 000,00	2 235 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 255 000,00	2 255 000,00	230 000,00	230 000,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 560 000,00	2 560 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 640 000,00	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 590 000,00	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	2 735 000,00	2 735 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 761 152,63	0,00	1 988 763,23	2 338 763,23
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	34 409 241,04	0,00	6 420 615,00	6 420 615,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	32 661 752,00	0,00	8 980 015,00	8 980 015,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	30 868 802,00	0,00	7 344 515,00	7 344 515,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	29 029 005,00	0,00	6 499 315,00	6 499 315,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	27 015 005,00	0,00	4 333 915,00	4 333 915,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	24 936 000,00	0,00	4 571 215,00	4 571 215,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	22 940 000,00	0,00	3 510 915,00	3 510 915,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	20 820 000,00	0,00	3 656 415,00	3 656 415,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	18 635 000,00	0,00	3 809 115,00	3 809 115,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	16 400 000,00	0,00	3 960 915,00	3 960 915,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	14 145 000,00	0,00	3 126 715,00	3 126 715,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	11 585 000,00	0,00	3 490 815,00	3 490 815,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	8 945 000,00	0,00	3 704 615,00	3 704 615,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	6 355 000,00	0,00	3 554 615,00	3 554 615,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	3 605 000,00	0,00	3 814 615,00	3 814 615,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	870 000,00	0,00	3 677 515,00	3 677 515,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	44 104 508,00	44 104 508,00

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 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
2025	7,46%	12,81%	x	7,77%	8,33%	TAK	TAK
2026	7,46%	24,41%	x	7,60%	8,17%	TAK	TAK
2027	7,86%	29,23%	x	9,56%	10,13%	TAK	TAK
2028	6,69%	22,14%	x	12,49%	13,06%	TAK	TAK
2029	6,96%	20,49%	x	14,51%	15,08%	TAK	TAK
2030	5,85%	15,96%	x	15,95%	16,52%	TAK	TAK
2031	7,16%	15,68%	x	17,88%	18,45%	TAK	TAK
2032	7,97%	12,38%	x	20,10%	20,10%	TAK	TAK
2033	8,32%	12,83%	x	20,04%	20,04%	TAK	TAK
2034	8,73%	13,67%	x	18,39%	18,39%	TAK	TAK
2035	8,29%	13,26%	x	16,16%	16,16%	TAK	TAK
2036	7,58%	10,73%	x	14,90%	14,90%	TAK	TAK
2037	8,54%	11,41%	x	13,50%	13,50%	TAK	TAK
2038	8,87%	11,84%	x	12,85%	12,85%	TAK	TAK
2039	8,21%	10,91%	x	12,30%	12,30%	TAK	TAK
2040	8,13%	11,05%	x	12,09%	12,09%	TAK	TAK
2041	7,81%	10,37%	x	11,84%	11,84%	TAK	TAK
2042	2,39%	117,37%	x	11,37%	11,37%	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			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
2025	0,00	0,00	0,00	145 046,52	145 046,52	118 938,32	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	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	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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	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
2025	145 046,52	145 046,52	118 938,32	13 021 932,74	0,00	13 021 932,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	193 437,96	0,00	0,00	4 103 437,96	0,00	4 103 437,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 910 000,00	0,00	3 910 000,00	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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	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:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 wyłączeniu z limitu splaty 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	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
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
2025	1 345 291,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 351 911,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 747 489,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 792 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 839 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 014 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 079 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 996 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	2 255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	2 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 715 000,00	x	0,00	0,00
2042	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 wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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
zarządzenia nr robo
z dnia 2024-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 826 176,22	13 021 932,74	4 103 437,96	3 910 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 826 176,22	13 021 932,74	4 103 437,96	3 910 000,00	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:				483 531,00	145 046,52	193 437,96	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				483 531,00	145 046,52	193 437,96	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd w Gminie Wydminy - Informatyzacja urzędu	WYDMINY	2024	2026	483 531,00	145 046,52	193 437,96	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				26 342 645,22	12 876 886,22	3 910 000,00	3 910 000,00	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				26 342 645,22	12 876 886,22	3 910 000,00	3 910 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Zagospodarowanie centrum Wydmin w ramach zadania Wydminy w duchu tradycji i kultury - przebudowa centrum	WYDMINY	2023	2025	9 274 000,00	4 049 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Wykonanie dokumentacji projektowej i budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Wydminach - Zapewnienie sieci kanalizacyjnej i wodociągowej dla mieszkańców	WYDMINY	2023	2025	2 041 404,00	1 936 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja kwatery Żołnierzy NZW w Orłowie wraz z utworzeniem infrastruktury towarzyszącej - modernizacja panteonu	WYDMINY	2024	2025	1 058 500,00	1 022 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Program Ciepłe Mieszkanie - Dotacja do przedsięwzięć związanych z ochroną środowiska	WYDMINY	2024	2025	1 101 500,00	861 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Wykonanie dokumentacji oraz budowa sieci wodociągowej do miejscowości Okrągłe oraz modernizacja istniejącej sieci w miejscowości Biała Giżycka - inwestycje kanalizacyjno- wodociagowe	WYDMINY	2024	2026	1 912 208,00	1 912 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Opracowanie planów ogólnych dla Gminy Wydminy - dokumenty związane z planowaniem i zagospodarowaniem przestrzennym	WYDMINY	2024	2025	332 100,00	332 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa, adaptacja i remont kompleksu szkolnego Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Wydminach - modernizacja szkoły	WYDMINY	2024	2027	9 283 000,00	1 423 000,00	3 910 000,00	3 910 000,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Zakup i objęcie udziałów - Objęcie udziałów- SIM KZN Północ, budowa mieszkań	WYDMINY	2024	2025	1 339 933,22	1 339 933,22	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit 2042
1	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
1.a	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
1.b	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
1.1	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
1.1.1	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
1.1.2	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
1.1.2.1	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
1.2	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
1.2.1	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
1.2.2	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
1.3	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
1.3.1	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
1.3.2	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
1.3.2.5	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
1.3.2.6	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
1.3.2.8	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
1.3.2.10	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
1.3.2.11	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
1.3.2.12	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
1.3.2.13	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
1.3.2.15	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

L.p.	Limit zobowiązań
1	0,00
1.a	0,00
1.b	0,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.1.2.1	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	0,00
1.3.1	0,00
1.3.2	0,00
1.3.2.5	0,00
1.3.2.6	0,00
1.3.2.8	0,00
1.3.2.10	0,00
1.3.2.11	0,00
1.3.2.12	0,00
1.3.2.13	0,00
1.3.2.15	0,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie
finansowej
na lata 2025 -2042 Gminy Wydminy**

Uwagi ogólne:

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U z 2024 roku, poz.1530 ze zm.) w art. 226 nakłada obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF).

Celem przygotowania wieloletniej prognozy jest przedstawienie kondycji gminnego budżetu na dalsze lata, możliwości planowania inwestycji oraz możliwości spłat zobowiązań. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wydminy dołączono załączniki (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wydminy jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Wydminy oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Wydminy na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Prognozę sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania tj. na lata 2025- 2042.

Dochody:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025 - 2042 przyjęto wzrost ogólnych

kwot dochodów oraz wydatków. W roku 2025 zaplanowano również dochody i wydatki majątkowe na podstawie już zawartych umów na dofinansowanie oraz na podstawie promes otrzymanych z Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach Programu Rozwoju Inwestycji Strategicznych oraz Programu Odbudowy Zabytków-Polski Ład. Od roku 2025 przyjęto mały poziom wzrostu wielkości pozostałych dochodów i wydatków uznając, że planowanie dużych wzrostów obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu. Wartości wskaźników inflacji zostały zaczerpnięte z dokumentu "Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw".

W roku 2025 i 2026 sporządzania prognozy planuje się otrzymanie wysokich dotacji majątkowych. Przyjęto na lata 2025 - 2042 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie danych uzyskanych z referatu gospodarki mieniem gminnym oraz na podstawie wielkości wykonania w latach poprzednich. W 2025 roku planuje się znaczny wzrost ze sprzedaży zgodnie z opracowanymi operatami szacunkowymi sprzedaży dwóch dużych nieruchomości. Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 900 000,00 zł

Kwoty dotacji przyjęto na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko - Mazurskiego w Olsztynie oraz Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w Olsztynie. Na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów przyjęto plan do budżetu w zakresie subwencji, rezerwy i udziałów w podatku od osób fizycznych. W zakresie podatków i opłat lokalnych na podstawie podjętych uchwał w sprawie określenia podatków i opłat na 2025 rok, natomiast stawkę podatku rolnego wyliczono zgodnie z komunikatem Prezesa GUS, określającym średnią cenę skupu żyta w wysokości 86,34 za 1 dt. Prognozowanie dochodów dokonano z podziałem na kategorie zgodnie z wymogami ustawowymi tj. udział we wpływach z podatku dochodowego PIT, udział we wpływach z podatku dochodowego CIT, subwencji ogólnej, rezerwy na uzupełnienie dochodów, dotacji i środków z przeznaczeniem na cele bieżące, pozostałe dochody bieżące, w tym kwota planowanego podatku od nieruchomości. Uchwalana w dniu 1 października 2024 roku ustawa o dochodach jst, zakłada istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów gmin. W roku 2025 oraz latach kolejnych zaplanowano więc wpływ prognozowanych dochodów z uwzględnieniem nowych przepisów oraz nowego podziału środków pochodzących z budżetu państwa. Dochody majątkowe przedstawiono w podziale na: dotacje i środki przeznaczone na inwestycje oraz sprzedaż mienia. Na podstawie decyzji już otrzymanych oraz na podstawie analizy danych historycznych założono ogólny wzrost wartości dochodów w poszczególnych latach. Dochody o charakterze majątkowym uwarunkowane są natomiast czynnikami związanymi z koniunkturą na rynku nieruchomości oraz dofinansowaniami otrzymywanymi z różnych źródeł na realizację zadań

inwestycyjnych i majątkowych.

Wydatki:

Plan wydatków przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania roku 2024 z uwzględnieniem niezbędnych potrzeb. Planowane wydatki Gminy Wydminy dokonano w podziale na kategorię wydatków bieżących oraz majątkowych.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz spłaty obligacji, z uwzględnieniem wskaźnika WIBOR, jak również tych planowanych do zaciągnięcia. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów. Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać. Realizując inwestycje należy liczyć się z tym, iż Gmina nie jest w stanie zrealizować zadań inwestycyjnych z własnych środków, dlatego też spłata zaciągniętych kredytów pociąga za sobą dodatkowe wydatki związane z obsługą długu - odsetki bankowe, na które trzeba zabezpieczyć środki w latach spłaty kredytów.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w 2025 roku zwaloryzowano o wskaźnik inflacji.

Wydatki zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Ustala się wydatki, wykraczające poza rok budżetowy na zadania niewymienione w wykazie przedsięwzięć stanowiącym część WPF na lata 2025-2042 Gminy Wydminy, jako wydatki wieloletnie niezbędne do zapewnienia działalności jednostki.

W okresie prognozy Gmina Wydminy nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Przychody:

Łączna prognozowana kwota przychodów 3 220 000,00zł. Planuje się zaciągnięcie kredytu, pożyczek w 2025 roku w wysokości 2 870 000,00 zł. Zaplanowano również przychody pozostałe 350 000,00zł jako tzw. wolne środki.

Rozchody:

Splątę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów splat zaciągniętych kredytów i pożyczek. W 2025 roku planuje się splaty kredytów w wysokości 1 351 911,59zł. Przedstawiono splaty kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji do roku 2042.

Wynik budżetu:

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -1 874 708,22 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 1 524 708,22 zł;
2. wolnych środków – 350 000,00 zł;

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art.243 i art. 242 ustawy o finansach publicznych:

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wydminy na lata 2025-2042, w kolumnie plan na III kwartał 2024r. wynosi 35 951 444,41zł. Natomiast w wierszu pomocniczym WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 34 236 444,41 zł, ze względu na brak zaciągnięcia planowanego kredytu w pełnej wysokości w roku 2024. Zrezygnowano z pełnego zadłużenia w roku 2024, zmniejszenie planowanej kwoty kredytu o 1 715 000,00zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 35 761 152,63 zł.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług

poprzedniego roku + zaciągany dług - spłata długu. Sposób finansowania długu - przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Wydminy zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Relacje, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycjach 8.1 – 8.4.1 załącznika nr 1.

Gminy

Przewodnicząca Rady

Krystyna Bożena Pindur