

**Uchwała Nr/...../25
Rady Gminy Domaniów
z dnia 30 września 2025 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Domaniów
na lata 2025-2042**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 226, art. 227, art. 229 oraz art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) **Rada Gminy Domaniów uchwala, co następuje:**

§ 1

1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Domaniów na lata 2025-2042, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objasnienia przyjętych wartości stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Domaniów.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

do uchwały Rady Gminy Domaniów nr .../.../25 z dnia 30 września 2025 r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Domaniów:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 929 385,85 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 625 796,39 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 555 182,24 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 797 987,85 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 277 282,52 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 075 270,37 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 981 398,00 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	58 572 015,71	-929 385,85	57 642 629,86
Dochody bieżące	36 035 966,16	+625 796,39	36 661 762,55
Dotacje bieżące	4 784 420,76	+477 096,39	5 261 517,15
Pozostałe	9 535 150,39	+148 700,00	9 683 850,39
Dochody majątkowe	22 536 049,55	-1 555 182,24	20 980 867,31
Sprzedaż majątku	100 000,00	+92 300,00	192 300,00
Wydatki ogółem	65 422 015,71	-797 987,85	64 624 027,86
Wydatki bieżące	35 215 444,92	+1 277 282,52	36 492 727,44
Wynagrodzenia i pochodne	18 158 532,15	+435 908,63	18 594 440,78
Pozostałe wydatki bieżące	16 021 912,77	+841 373,89	16 863 286,66
Wydatki majątkowe	30 206 570,79	-2 075 270,37	28 131 300,42
Wynik budżetu	-6 850 000,00	-131 398,00	-6 981 398,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Domaniów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 131 398,00 zł i po zmianach wynoszą 8 131 398,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	8 000 000,00	+131 398,00	8 131 398,00
Spląty udzielonych pożyczek	0,00	+131 398,00	131 398,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Domaniów zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2032-2042. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Domaniów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 150 000,00	0,00	1 150 000,00
2026	1 129 085,00	0,00	1 129 085,00
2027	1 125 000,00	0,00	1 125 000,00
2028	1 125 000,00	0,00	1 125 000,00
2029	1 125 000,00	0,00	1 125 000,00
2030	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00
2031	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00
2032	1 000 000,00	100 000,00	1 100 000,00
2033	1 000 000,00	100 000,00	1 100 000,00
2034	1 000 000,00	100 000,00	1 100 000,00
2035	1 000 000,00	100 000,00	1 100 000,00
2036	1 000 000,00	100 000,00	1 100 000,00
2037	700 000,00	400 000,00	1 100 000,00
2038	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2039	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2040	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2041	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2042	0,00	200 000,00	200 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Domaniów na lata 2025-2042 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	6,96%	10,00%	TAK	11,26%	TAK
2026	7,34%	8,92%	TAK	10,18%	TAK
2027	7,03%	9,21%	TAK	10,47%	TAK
2028	6,75%	8,76%	TAK	10,02%	TAK
2029	6,47%	8,66%	TAK	9,92%	TAK
2030	6,12%	8,70%	TAK	9,96%	TAK
2031	5,85%	8,64%	TAK	9,90%	TAK
2032	5,59%	9,27%	TAK	9,27%	TAK
2033	5,33%	9,96%	TAK	9,96%	TAK
2034	5,07%	9,67%	TAK	9,67%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2035	4,82%	9,34%	TAK	9,34%	TAK
2036	4,57%	9,01%	TAK	9,01%	TAK
2037	4,32%	8,67%	TAK	8,67%	TAK
2038	4,08%	8,39%	TAK	8,39%	TAK
2039	3,84%	8,11%	TAK	8,11%	TAK
2040	3,61%	7,84%	TAK	7,84%	TAK
2041	3,38%	7,57%	TAK	7,57%	TAK
2042	0,60%	7,30%	TAK	7,30%	TAK

Źródło: opracowanie własne.

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

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) W Gminie Domaniów każdy jest ważny! – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 75 000,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Sporządzenie projektu planu ogólnego gminy Domaniów – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 52 398,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 56 580,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 182,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 2) Pomoc finansowa dla Województwa Dolnośląskiego w ramach „Dolnośląskiej Cyklostrady” na opracowanie dokumentacji projektowej sieci trasy rowerowej na odcinku około 9,5 km Trasy Złotej przebiegającej przez Gminę Domaniów – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 20 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 20 000,00 zł;

- c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 3) Przebudowa drogi gminnej nr 111587D na odcinku w miejscowości Domaniów – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 2 435 185,37 zł;
- 4) Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Domaniów - etap II-IV – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 100 000,00 zł.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 230 179,17	+22 602,00	1 252 781,17
2026	853 796,60	+56 580,00	910 376,60

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	25 211 845,82	-2 430 185,37	22 781 660,45
2026	6 216 335,71	+20 000,00	6 236 335,71

Źródło: opracowanie własne.

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

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do uchwały Rady Gminy Domaniów nr/25 z dnia 30 września 2025 r.

Wyszczególnienie	Lp	z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
		Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
									z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾			
2025	57 642 629,86	36 661 762,55	14 297 443,22	111 078,18	7 307 873,61	5 261 517,15	9 683 850,39	3 500 000,00	192 300,00	20 980 867,31	5 645 300,00	0,00	0,00
2026	40 713 879,00	35 068 579,00	14 368 930,00	111 634,00	7 274 571,00	3 816 248,00	9 497 196,00	3 535 000,00	0,00	5 645 300,00	0,00	0,00	0,00
2027	35 346 862,00	35 346 862,00	14 440 775,00	112 192,00	7 347 317,00	3 854 410,00	9 592 168,00	3 570 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	35 627 566,00	35 627 566,00	14 512 979,00	112 753,00	7 420 790,00	3 892 954,00	9 688 090,00	3 606 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	35 910 713,00	35 910 713,00	14 585 544,00	113 316,00	7 494 998,00	3 931 884,00	9 784 971,00	3 642 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	36 196 326,00	36 196 326,00	14 658 472,00	113 883,00	7 569 948,00	3 971 203,00	9 882 820,00	3 678 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	36 484 426,00	36 484 426,00	14 731 764,00	114 452,00	7 645 647,00	4 010 915,00	9 981 648,00	3 715 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	36 775 041,00	36 775 041,00	14 805 423,00	115 025,00	7 722 104,00	4 051 024,00	10 081 465,00	3 752 474,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	37 068 189,00	37 068 189,00	14 879 450,00	115 600,00	7 799 325,00	4 091 534,00	10 182 280,00	3 789 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	37 363 894,00	37 363 894,00	14 953 847,00	116 178,00	7 877 318,00	4 132 449,00	10 284 102,00	3 827 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	37 662 183,00	37 662 183,00	15 028 616,00	116 759,00	7 956 091,00	4 173 774,00	10 386 943,00	3 866 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	37 963 079,00	37 963 079,00	15 103 759,00	117 343,00	8 035 652,00	4 215 512,00	10 490 813,00	3 904 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	38 266 604,00	38 266 604,00	15 179 278,00	117 929,00	8 116 009,00	4 257 667,00	10 595 721,00	3 943 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	38 572 784,00	38 572 784,00	15 255 175,00	118 519,00	8 197 169,00	4 300 243,00	10 701 678,00	3 983 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	38 881 643,00	38 881 643,00	15 331 451,00	119 111,00	8 279 140,00	4 343 246,00	10 808 695,00	4 023 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2040	39 193 207,00	39 193 207,00	15 408 108,00	119 707,00	8 361 932,00	4 386 678,00	10 916 782,00	4 063 391,00	0,00	0,00	0,00
2041	39 507 500,00	39 507 500,00	15 485 148,00	120 306,00	8 445 551,00	4 430 545,00	11 025 950,00	4 104 025,00	0,00	0,00	0,00
2042	39 824 547,00	39 824 547,00	15 562 574,00	120 907,00	8 530 007,00	4 474 850,00	11 136 209,00	4 145 066,00	0,00	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.

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:										w tym:	
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Wydatki majątkowe ^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
				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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3			
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	64 624 027,86	36 492 727,44	18 594 440,78	0,00	0,00	1 035 000,00	0,00	0,00	0,00	28 131 300,42	28 131 300,42	1 813 532,74	
2026	39 584 794,00	32 889 361,00	18 006 630,00	0,00	0,00	1 163 766,00	0,00	0,00	0,00	6 696 433,00	6 624 133,00	591 035,71	
2027	34 221 862,00	33 071 651,00	18 186 695,00	0,00	0,00	1 090 375,00	0,00	0,00	0,00	1 150 211,00	1 150 211,00	0,00	
2028	34 502 566,00	33 331 153,00	18 368 563,00	0,00	0,00	1 017 250,00	0,00	0,00	0,00	1 171 413,00	1 171 413,00	0,00	
2029	34 785 713,00	33 592 886,00	18 552 249,00	0,00	0,00	944 125,00	0,00	0,00	0,00	1 192 827,00	1 192 827,00	0,00	
2030	35 096 326,00	33 996 326,00	18 737 771,00	0,00	0,00	871 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2031	35 384 426,00	34 284 426,00	18 925 149,00	0,00	0,00	799 500,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2032	35 675 041,00	34 575 041,00	19 114 401,00	0,00	0,00	728 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2033	35 968 189,00	34 868 189,00	19 305 545,00	0,00	0,00	656 500,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2034	36 263 894,00	35 163 894,00	19 498 600,00	0,00	0,00	585 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2035	36 562 183,00	35 462 183,00	19 693 586,00	0,00	0,00	513 500,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2036	36 863 079,00	35 763 079,00	19 890 522,00	0,00	0,00	442 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2037	37 166 604,00	36 066 604,00	20 089 427,00	0,00	0,00	370 500,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2038	37 472 784,00	36 372 784,00	20 290 321,00	0,00	0,00	299 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2039	37 781 643,00	36 681 643,00	20 493 225,00	0,00	0,00	227 500,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2040	38 093 207,00	36 993 207,00	20 698 157,00	0,00	0,00	156 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2041	38 407 500,00	37 307 500,00	20 905 139,00	0,00	0,00	84 500,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2042	39 624 547,00	37 624 547,00	21 114 190,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:						w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:					
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
2025	-6 981 398,00	0,00	8 131 398,00	5 500 000,00	4 350 000,00	405 899,77	405 899,77	2 094 100,23	2 094 100,23			2 094 100,23	
2026	1 129 085,00	1 129 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2027	1 125 000,00	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2028	1 125 000,00	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2029	1 125 000,00	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2030	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2031	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2032	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2033	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2034	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2035	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2036	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2037	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2038	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2039	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2040	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2041	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2042	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:		
				w tym:						
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2025	131 398,00	131 398,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 129 085,00	1 129 085,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 000,00	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 000,00	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 000,00	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁹⁾ a wydatkami bieżącymi x		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
Łp	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	17 904 085,00	0,00	169 035,11	2 800 433,11		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 775 000,00	0,00	2 179 218,00	2 179 218,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 650 000,00	0,00	2 275 211,00	2 275 211,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 525 000,00	0,00	2 296 413,00	2 296 413,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 400 000,00	0,00	2 317 827,00	2 317 827,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 300 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	11 200 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	10 100 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 900 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 800 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	5 700 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	4 600 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00		
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00		
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00		
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00		
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00		

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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	6,96%	4,08%	10,00%	11,26%	TAK	TAK
2026	7,34%	10,70%	8,92%	10,18%	TAK	TAK
2027	7,03%	10,69%	9,21%	10,47%	TAK	TAK
2028	6,75%	10,44%	8,76%	10,02%	TAK	TAK
2029	6,47%	10,20%	8,66%	9,92%	TAK	TAK
2030	6,12%	9,53%	8,70%	9,96%	TAK	TAK
2031	5,85%	9,24%	8,64%	9,90%	TAK	TAK
2032	5,59%	8,95%	9,27%	9,27%	TAK	TAK
2033	5,33%	8,66%	9,96%	9,96%	TAK	TAK
2034	5,07%	8,38%	9,67%	9,67%	TAK	TAK
2035	4,82%	8,10%	9,34%	9,34%	TAK	TAK
2036	4,57%	7,83%	9,01%	9,01%	TAK	TAK
2037	4,32%	7,56%	8,67%	8,67%	TAK	TAK
2038	4,08%	7,29%	8,39%	8,39%	TAK	TAK
2039	3,84%	7,03%	8,11%	8,11%	TAK	TAK
2040	3,61%	6,77%	7,84%	7,84%	TAK	TAK
2041	3,38%	6,51%	7,57%	7,57%	TAK	TAK
2042	0,60%	6,26%	7,30%	7,30%	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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
Wyszczególnienie	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp										
2025	1 059 766,71	1 059 766,71	785 652,32	6 351 837,48	6 351 837,48	6 340 787,48	1 135 939,77	1 135 939,77	823 002,32	
2026	782 855,20	782 855,20	526 999,20	171 300,00	171 300,00	142 179,00	782 855,20	782 855,20	526 999,20	
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									
	w tym:			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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	4 304 120,48	4 304 120,48	4 280 957,98	24 034 441,62	1 252 781,17	22 781 660,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	171 300,00	171 300,00	142 179,00	7 146 712,31	910 376,60	6 236 335,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	8 211,40	8 211,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	8 211,40	8 211,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	8 211,40	8 211,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 505,00	1 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 505,00	1 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 505,00	1 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	1 505,00	1 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	1 505,00	1 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	1 505,00	1 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	1 505,00	1 505,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydaki zmniejszające dług x	10.7.1 splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1	10.7.2.1.1					
							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	
2025	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 129 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych dotyczą w szczególności także pozycji 9.3 – 9.3.1 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaczętnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały Rady Gminy Domaniów nr/25 z dnia 30 września 2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				37 226 433,48	24 034 441,62	7 146 712,31	8 211,40	8 211,40	8 211,40
1.a	- wydatki bieżące				2 420 267,09	1 252 781,17	910 376,60	8 211,40	8 211,40	8 211,40
1.b	- wydatki majątkowe				34 806 166,39	22 781 660,45	6 236 335,71	0,00	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:				3 165 050,68	2 045 060,25	954 155,20	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 943 445,20	1 135 939,77	782 855,20	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Poprawa poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Domaniów	URZĄD GMINY DOMANIÓW	2024	2026	98 000,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	W Gminie Domaniów każdy jest ważny! -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W DOMANIOWIE	2024	2026	1 845 445,20	1 037 939,77	782 855,20	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 221 605,48	909 120,48	171 300,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Adaptacja i remont budynku na potrzeby utworzenia Klubu Malucha w Gminie Domaniów -	URZĄD GMINY DOMANIÓW	2023	2025	914 055,48	772 870,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Poprawa poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Domaniów	URZĄD GMINY DOMANIÓW	2024	2026	307 550,00	136 250,00	171 300,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	W Gminie Domaniów każdy jest ważny! -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W DOMANIOWIE	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				34 061 382,80	21 989 381,37	6 192 557,11	8 211,40	8 211,40	8 211,40
1.3.1	- wydatki bieżące				476 821,89	116 841,40	127 521,40	8 211,40	8 211,40	8 211,40
1.3.1.1	Usługi indywidualnego transportu door-to-door oraz poprawa dostępności architektonicznej wielorodzinnych budynków mieszkalnych -	Urząd Gminy w Domaniowie	2023	2025	106 500,00	35 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Plan Zrównowazonej Mobilności dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Wrocławia -	URZĄD GMINY DOMANIÓW	2023	2036	21 070,00	1 505,00	1 505,00	1 505,00	1 505,00	1 505,00
1.3.1.3	Dotacja celowa dla Gminy Strzelin na prowadzenie Biura Innego Instrumentu Terytorialnego Subregionu Wrocławskiego -	URZĄD GMINY DOMANIÓW	2023	2029	47 761,89	6 706,40	6 706,40	6 706,40	6 706,40	6 706,40
1.3.1.4	Sporządzenie projektu planu ogólnego gminy Domaniów -	URZĄD GMINY DOMANIÓW	2024	2026	113 160,00	38 130,00	56 560,00	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 zobowiązań
1	1 505,00	1 505,00	1 505,00	1 505,00	1 505,00	1 505,00	1 505,00	0,00	31 216 323,13
1.a	1 505,00	1 505,00	1 505,00	1 505,00	1 505,00	1 505,00	1 505,00	0,00	2 198 326,97
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 017 996,16
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 999 215,45
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 918 794,97
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 000,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 820 794,97
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 420,48
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	772 870,48
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	307 550,00
1.1.2.4	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
1.2.1	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
1.3	1 505,00	1 505,00	1 505,00	1 505,00	1 505,00	1 505,00	1 505,00	0,00	28 217 107,68
1.3.1	1 505,00	1 505,00	1 505,00	1 505,00	1 505,00	1 505,00	1 505,00	0,00	279 532,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 500,00
1.3.1.2	1 505,00	1 505,00	1 505,00	1 505,00	1 505,00	1 505,00	1 505,00	0,00	18 060,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 532,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 710,00

L.p	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.5	Czyste Powietrze -	Urząd Gminy w Domaniowie	2021	2025	125 600,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Domaniów na lata 2026-2035 -	URZĄD GMINY DOMANIÓW	2025	2026	62 730,00	0,00	62 730,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 584 560,91	21 872 539,97	6 065 035,71	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa przedszkola w Wierzbnie wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz zagospodarowaniem terenu - Budowa przedszkola w Wierzbnie wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz zagospodarowaniem terenu	Urząd Gminy w Domaniowie	2022	2026	15 853 350,00	10 354 750,00	5 474 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Pomoc finansowa dla Województwa Dolnośląskiego w ramach „Dolnośląskiej Cyklostrady” na opracowanie dokumentacji projektowej sieci trasy rowerowej na odcinku około 9,5 km Trasy Złotej przebiegającej przez Gminę Domaniów -	URZĄD GMINY DOMANIÓW	2023	2026	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 111587D na odcinku w miejscowości Domaniów -	URZĄD GMINY DOMANIÓW	2024	2025	1 768 740,00	1 629 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Domaniów - etap II-IV -	Urząd Gminy w Domaniowie	2022	2025	2 098 778,06	1 050 755,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Domaniów (droga nr 1592D Polwica-Wierzbno) - Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Domaniów (droga nr 1592D Polwica-Wierzbno)	URZĄD GMINY DOMANIÓW	2024	2025	3 040 361,31	2 622 405,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Kompleksowa modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Domaniów - Kompleksowa modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Domaniów	URZĄD GMINY DOMANIÓW	2024	2025	8 271 636,12	4 524 534,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Kończyce -	URZĄD GMINY DOMANIÓW	2024	2025	84 624,00	42 878,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Wpłata gminy na rzecz związku powiatowo-gminnego „Olawskie Przewozy Gminno-Powiatowe” na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych - Zmniejszenie emisyjności transportu publicznego na obszarze związku powiatowo-gminnego „Olawskie Przewozy Gminno-Powiatowe”	URZĄD GMINY DOMANIÓW	2024	2026	742 071,42	371 035,71	371 035,71	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rządowy Program Odbudowy Zabytków - zadanie pn. „Restauracja i konserwacja pięciu kościołów z terenu gminy Domaniów wpisanych do rejestru zabytków wraz z ich otoczeniem” - Parafia Rzymsko-Katolicka pw. NNMP w Domaniowie -	URZĄD GMINY DOMANIÓW	2024	2025	606 000,00	593 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rządowy Program Odbudowy Zabytków - zadanie pn. „Restauracja i konserwacja pięciu kościołów z terenu gminy Domaniów wpisanych do rejestru zabytków wraz z ich otoczeniem” - Parafia Rzymsko-Katolicka pw. św. Mikołaja w Wierzbnie -	URZĄD GMINY DOMANIÓW	2024	2025	404 000,00	197 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rządowy Program Odbudowy Zabytków - zadanie pn. „Restauracja i konserwacja trzech kościołów z terenu gminy Domaniów wpisanych do rejestru zabytków wraz z ich otoczeniem” - Parafia Rzymsko-Katolicka pw. NNMP w Domaniowie -	URZĄD GMINY DOMANIÓW	2024	2025	495 000,00	485 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Pomoc finansowa dla Województwa Dolnośląskiego na realizację robót budowlanych dla zadania pn.: „Przebudowa odcinków dróg wojewódzkich w ramach modernizacji systemu dróg na terenie województwa dolnośląskiego: DW 346 Stary Śleszów (DW395) - Godzinkowice (DK94)” -	URZĄD GMINY DOMANIÓW	2025	2026	200 000,00	0,00	200 000,00	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 zobowiązań
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 730,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 937 575,68
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 828 750,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 629 240,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 755,90
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 622 405,72
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 524 534,09
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 878,55
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	742 071,42
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593 880,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197 960,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485 100,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Domaniów na lata 2025-2042

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Domaniów zastosowano wzory załączników (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 Domaniów jest uchwała budżetowa wraz z uchwałami i zarządzeniami zmieniającymi na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Domaniów za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania wprowadzono wartości wynikające ze sprawozdań budżetowych za 2024 rok.

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.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2042. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Domaniów została przygotowana na lata 2025-2042.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej wraz z uchwałami i zarządzeniami zmieniającymi na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

1. Dochody – 57.642.629,86 zł (rok 2025)

Prognozy dochodów Gminy Domaniów dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 14.297.443,22 zł;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 111.078,18 zł;
3. subwencję ogólną – 7.307.873,61 zł;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – 5.261.517,15 zł;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych) 9.683.850,39 zł, w tym: z podatku od nieruchomości – 3.500.000,00 zł.

Dochody majątkowe 20.980.867,31 zł prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku – 192.300,00 zł;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje 20.788.567,31 zł.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Domaniów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych. Wzrost % rok do roku określony został dla poszczególnych lat w sposób następujący: 2026-2029 + 0,79 %, 2030 – 2042 + 0,80 %.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Domaniów, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 3 500 000,00 zł, co stanowi 98,79% dochodów z tego tytułu uzyskanych na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych. Wzrost % rok do roku określony został dla poszczególnych lat w sposób następujący: 2026-2042 + 1,00 %.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy założono ostrożny wzrost rok do roku dla poszczególnych lat o 0,50%.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa o ok. 1,00 %.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 192 300,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. W stosunku do uchwały WPF dochody ze sprzedaży nie uległy zmianie.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 20.788.567,31 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. „Budowa przedszkola w Wierzbnie wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz zagospodarowaniem terenu” 5.474.000,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład.
2. „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Domaniów” 2.599.940,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład.
3. „Kompleksowa modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Domaniów” 4.467.432,07 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład.
4. „Poprawa poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Domaniów” 65.000,00 zł.
5. „Adaptacja i remont budynku na potrzeby utworzenia Klubu Malucha w Gminie Domaniów - Filia w Wierzbnie” 846.055,48 zł.
6. Rozbudowa sieci kanalizacyjnej dla m. Domaniów oraz poprawa niezawodności sieci wodociągowej w m. Domaniów, gmina Domaniów- Etap 1” 63.769,00 zł i 1.982.013,00 zł.
7. „Restauracja i konserwacja pięciu kościołów z terenu gminy Domaniów wpisanych do rejestru zabytków wraz z ich otoczeniem”, Parafia Rzymsko-Katolicka pw. NNMP w Domaniowie, Rządowy Program Odbudowy Zabytków - 593.880,00 zł.
8. „Restauracja i konserwacja pięciu kościołów z terenu gminy Domaniów wpisanych do rejestru zabytków wraz z ich otoczeniem”, Parafia Rzymsko-Katolicka pw. św. Mikołaja w Wierzbnie, Rządowy Program Odbudowy Zabytków - 197.960,00 zł.
9. „Restauracja i konserwacja trzech kościołów z terenu gminy Domaniów wpisanych do rejestru zabytków wraz z ich otoczeniem”, Parafia Rzymsko-Katolicka pw. NNMP w Domaniowie, Rządowy Program Odbudowy Zabytków - 485.100,00 zł
10. „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych nr 111583D na odcinku w miejscowości Piskorzów” 144.000,00 zł.
11. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Domaniów - Etap 3” 3.395.000,00 zł w ramach Krajowego Planu Odbudowy.
12. „Aktywny plac zabaw w Klubie Malucha w Domaniowie” 110.915,00 zł.
13. „Utworzenie miejsca doraźnego schronienia w Gminie Domaniów” 150.000,00 zł
14. „Budowa magazynu na potrzeby ochrony ludności i obrony cywilnej” 150.000,00 zł

W ramach dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje kwota 63.502,76 zł stanowi zwrot części wydatków majątkowych wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2024 roku.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 5.645.300,00 zł, tym na realizację zadań:

1. „Budowa przedszkola w Wierzbnie wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz zagospodarowaniem terenu” 5.474.000,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład.
2. „Poprawa poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Domaniów” 171.300,00 zł.

2. Wydatki – 64.624.027,86 zł (rok 2025)

Prognozy wydatków Gminy Domaniów dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące – 36.492.727,44 zł

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane 18.594.440,78 zł;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto 1.035.000,00 zł;
3. pozostałe wydatki bieżące 16.863.286,44 zł.

Zaznaczyć należy, że od 2026 roku założono znaczne ograniczenie wydatków bieżących w stosunku do roku 2025, w tym związane z funkcjonowaniem szkół na terenie gminy.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

W 2025 r. w budżecie Gminy Domaniów wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 18 594 440,78 zł, co stanowi zmianę w stosunku do wykonania na koniec 2024 r., w tym w związku z planowaną restrukturyzacją sieci szkół na terenie gminy. W latach 2026-2042 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

Poręczenia i gwarancje

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

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). 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% 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, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Wydatki na obsługę długu będą kształtowały się na poziomie:

2025 – 1.035.000,00 zł, 2026 – 1.163.766,00 zł, 2027 – 1.090.375,00 zł, 2028 – 1.017.250,00 zł, 2029 – 944.125,00 zł, 2030 – 871.000,00 zł, 2031 – 799.500,00 zł, 2032 – 728.000,00 zł, 2033 – 656.500,00 zł, 2034 – 585.000,00 zł, 2035 – 513.500,00 zł, 2036 – 442.000,00 zł, 2037 – 370.500,00 zł, 2038 – 299.000,00 zł, 2039 – 227.500,00 zł, 2040 – 156.000,00 zł, 2041 – 84.500,00 zł, 2042 – 13.000,00 zł.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Domaniów na lata 2025-2042.

Ponadto w roku 2025 w ramach wydatków majątkowych wyszczególnia się wydatki inwestycyjne w formie dotacji 1.813.532,74 zł, w tym: 15.557,03 zł na realizację zadania pn. „Budowa mostu w m. Oława na rzekach Odra i Oława jako połączenie dróg lokalnych: wojewódzkich nr 396 i 455, powiatowej 1570 D oraz gminnej ul. Malinowa”, 150.000,00 zł dla Powiatu Oławskiego na dofinansowanie modernizacji oddziału wewnętrznego (ZOZ w Oławie), 371.035,71 zł „Wpłata gminy na rzecz związku powiatowo-gminnego Oławskie Przewozy Gminno-Powiatowe na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych - Zmniejszenie emisyjności transportu publicznego na obszarze związku powiatowo-gminnego Oławskie Przewozy Gminno-Powiatowe”, 593.880,00 zł dla Parafii Rzymsko-Katolickiej pw. NNMP w Domaniowie na zadanie pn. „Restauracja i konserwacja pięciu kościołów z terenu gminy Domaniów wpisanych do rejestru zabytków wraz z ich otoczeniem”, 197.960,00 zł dla Parafii Rzymsko-Katolickiej pw. św. Mikołaja w Wierzbnie na zadanie pn. „Restauracja i konserwacja pięciu kościołów z terenu gminy Domaniów wpisanych do rejestru zabytków wraz z ich otoczeniem”, 485.100,00 zł dla Parafii Rzymsko-Katolickiej pw. NNMP w Domaniowie na zadanie pn. „Restauracja i konserwacja trzech kościołów z terenu gminy Domaniów wpisanych do rejestru zabytków wraz z ich otoczeniem”.

3. 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 -6 981 398,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 4 350 000,00 zł;
2. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 2 094 100,23 zł;
3. niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych - 405 899,77 zł;
4. spłaty udzielonych pożyczek - 131 398,00 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 1. Wynik budżetu Gminy Domaniów

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	57 642 629,86	64 624 027,86	-6 981 398,00
2026	40 713 879,00	39 584 794,00	1 129 085,00
2027	35 346 862,00	34 221 862,00	1 125 000,00
2028	35 627 566,00	34 502 566,00	1 125 000,00

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2029	35 910 713,00	34 785 713,00	1 125 000,00
2030	36 196 326,00	35 096 326,00	1 100 000,00
2031	36 484 426,00	35 384 426,00	1 100 000,00
2032	36 775 041,00	35 675 041,00	1 100 000,00
2033	37 068 189,00	35 968 189,00	1 100 000,00
2034	37 363 894,00	36 263 894,00	1 100 000,00
2035	37 662 183,00	36 562 183,00	1 100 000,00
2036	37 963 079,00	36 863 079,00	1 100 000,00
2037	38 266 604,00	37 166 604,00	1 100 000,00
2038	38 572 784,00	37 472 784,00	1 100 000,00
2039	38 881 643,00	37 781 643,00	1 100 000,00
2040	39 193 207,00	38 093 207,00	1 100 000,00
2041	39 507 500,00	38 407 500,00	1 100 000,00
2042	39 824 547,00	39 624 547,00	200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 8.131.398,00 zł. Przychody Gminy Domaniów w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 5.500.000,00 zł;
2. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 2.094.100,23 zł;
3. niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych - 405 899,77 zł
4. spłaty udzielonych pożyczek - 131.398,00 zł.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Domaniów obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Domaniów zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2032-2042. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Domaniów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 150 000,00	0,00	1 150 000,00
2026	1 129 085,00	0,00	1 129 085,00
2027	1 125 000,00	0,00	1 125 000,00
2028	1 125 000,00	0,00	1 125 000,00
2029	1 125 000,00	0,00	1 125 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2030	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00
2031	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00
2032	1 000 000,00	100 000,00	1 100 000,00
2033	1 000 000,00	100 000,00	1 100 000,00
2034	1 000 000,00	100 000,00	1 100 000,00
2035	1 000 000,00	100 000,00	1 100 000,00
2036	1 000 000,00	100 000,00	1 100 000,00
2037	700 000,00	400 000,00	1 100 000,00
2038	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2039	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2040	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2041	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2042	0,00	200 000,00	200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Domaniów na lata 2025-2042, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 13 554 085,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 17 904 085,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 56,67%.

Tabela 3. Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	17 904 085,00	31 592 545,40	56,67%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

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

Tabela 4. Wynik budżetu bieżącego Gminy Domaniów

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	36 661 762,55	36 492 727,44	169 035,11	2 800 433,11
2026	35 068 579,00	32 889 361,00	2 179 218,00	2 179 218,00
2027	35 346 862,00	33 071 651,00	2 275 211,00	2 275 211,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2028	35 627 566,00	33 331 153,00	2 296 413,00	2 296 413,00
2029	35 910 713,00	33 592 886,00	2 317 827,00	2 317 827,00
2030	36 196 326,00	33 996 326,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2031	36 484 426,00	34 284 426,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2032	36 775 041,00	34 575 041,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2033	37 068 189,00	34 868 189,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2034	37 363 894,00	35 163 894,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2035	37 662 183,00	35 462 183,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2036	37 963 079,00	35 763 079,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2037	38 266 604,00	36 066 604,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2038	38 572 784,00	36 372 784,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2039	38 881 643,00	36 681 643,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2040	39 193 207,00	36 993 207,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2041	39 507 500,00	37 307 500,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2042	39 824 547,00	37 624 547,00	2 200 000,00	2 200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Domaniów przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wylączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	6,96%	10,00%	TAK	11,26%	TAK
2026	7,34%	8,92%	TAK	10,18%	TAK
2027	7,03%	9,21%	TAK	10,47%	TAK
2028	6,75%	8,76%	TAK	10,02%	TAK
2029	6,47%	8,66%	TAK	9,92%	TAK
2030	6,12%	8,70%	TAK	9,96%	TAK
2031	5,85%	8,64%	TAK	9,90%	TAK
2032	5,59%	9,27%	TAK	9,27%	TAK
2033	5,33%	9,96%	TAK	9,96%	TAK
2034	5,07%	9,67%	TAK	9,67%	TAK
2035	4,82%	9,34%	TAK	9,34%	TAK
2036	4,57%	9,01%	TAK	9,01%	TAK
2037	4,32%	8,67%	TAK	8,67%	TAK
2038	4,08%	8,39%	TAK	8,39%	TAK
2039	3,84%	8,11%	TAK	8,11%	TAK
2040	3,61%	7,84%	TAK	7,84%	TAK
2041	3,38%	7,57%	TAK	7,57%	TAK
2042	0,60%	7,30%	TAK	7,30%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Domaniów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia wieloletnie

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

5. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) W Gminie Domaniów każdy jest ważny! – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 75 000,00 zł;
6. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Sporządzenie projektu planu ogólnego gminy Domaniów – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 52 398,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 56 580,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 182,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 2) Pomoc finansowa dla Województwa Dolnośląskiego w ramach „Dolnośląskiej Cyklostrady” na opracowanie dokumentacji projektowej sieci trasy rowerowej na odcinku około 9,5 km Trasy Złotej przebiegającej przez Gminę Domaniów – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 20 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 20 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 3) Przebudowa drogi gminnej nr 111587D na odcinku w miejscowości Domaniów – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 2 435 185,37 zł;
 - 4) Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Domaniów - etap II-IV – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 100 000,00 zł.

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

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

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

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości dochodów i wydatków przyjętych w prognozie do faktycznie możliwych do uzyskania, dlatego też będzie ona w miarę potrzeb urealniana.

W całym okresie którym objęta jest prognoza założono ograniczenie wydatków bieżących w stosunku do wzrostu dochodów. Środki z nadwyżki budżetowej będą przeznaczane na spłatę kredytów, wykup obligacji oraz na realizację nowych inwestycji.