

Projekt

**Uchwała Nr XIX/...../2025
Rady Gminy Wieliczki
z dnia 22 grudnia 2025r.**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieliczki na lata 2026-2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1153), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483)

Rada Gminy Wieliczki uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wieliczki na lata 2026–2032 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026-2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026–2029, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Opis przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026-2032, zgodnie z załącznikiem nr 3

§ 4

Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w załączniku nr 2;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i 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.

§ 5

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

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7

Traci moc uchwała Nr IX/52/2024 Rady Gminy Wieliczki z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieliczki na lata 2025-2031.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Mirosław Borowski

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XIX/..../2025
z dnia 2025-12-22

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
Wykonanie 2025	37 351 660,00	23 237 423,02	5 908 231,25	11 058,06	6 375 993,69	4 546 130,63	6 396 009,39	2 728 878,00	14 114 236,98	77 337,00	14 036 711,98
2026	25 293 246,00	20 638 340,00	6 451 791,00	16 597,00	6 449 253,00	2 219 052,59	5 501 646,41	2 660 000,00	4 654 906,00	270 303,04	4 384 243,96
2027	21 628 850,00	21 257 491,00	6 645 345,00	17 095,00	6 642 731,00	2 285 624,00	5 666 696,00	2 739 800,00	371 359,00	0,00	371 000,00
2028	22 352 575,00	21 895 216,00	6 844 705,00	17 608,00	6 842 013,00	2 354 193,00	5 836 697,00	2 821 994,00	457 359,00	0,00	457 000,00
2029	22 552 430,00	22 552 071,00	7 050 046,00	18 136,00	7 047 273,00	2 424 819,00	6 011 797,00	2 906 654,00	359,00	0,00	0,00
2030	23 228 992,00	23 228 633,00	7 261 548,00	18 680,00	7 258 691,00	2 497 563,00	6 192 151,00	2 993 853,00	359,00	0,00	0,00
2031	23 925 851,00	23 925 492,00	7 479 394,00	19 240,00	7 476 452,00	2 572 490,00	6 377 915,00	3 083 669,00	359,00	0,00	0,00
2032	24 643 616,00	24 643 257,00	7 703 776,00	19 818,00	7 700 745,00	2 649 665,00	6 569 253,00	3 176 179,00	359,00	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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
Wykonanie 2025	38 261 660,00	22 034 489,67	9 598 036,08	0,00	0,00	170 000,00	0,00	11 000,00	0,00	16 227 170,33	16 227 170,33	1 304 419,00
2026	26 173 246,00	19 737 372,00	9 550 848,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	6 435 874,00	6 435 874,00	659 908,00
2027	21 128 850,00	20 329 494,00	9 837 373,00	0,00	0,00	188 000,00	0,00	0,00	0,00	799 356,00	799 356,00	0,00
2028	21 852 575,00	20 939 378,00	10 132 495,00	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	913 197,00	913 197,00	0,00
2029	22 052 430,00	21 567 559,00	10 436 469,00	0,00	0,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	484 871,00	484 871,00	0,00
2030	22 728 992,00	22 214 586,00	10 749 564,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	514 406,00	514 406,00	0,00
2031	23 425 851,00	22 881 024,00	11 072 050,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	544 827,00	544 827,00	0,00
2032	24 263 616,00	23 567 454,00	11 404 212,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	696 162,00	696 162,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2025	-910 000,00	0,00	1 410 000,00	0,00	0,00	1 410 000,00	910 000,00	0,00	0,00
2026	-880 000,00	0,00	1 380 000,00	1 380 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	316 000,00	0,00	316 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	1 202 933,35	2 612 933,35
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 880 000,00	0,00	900 968,00	900 968,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 380 000,00	0,00	927 997,00	927 997,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 880 000,00	0,00	955 838,00	955 838,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 380 000,00	0,00	984 512,00	984 512,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	880 000,00	0,00	1 014 047,00	1 014 047,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	380 000,00	0,00	1 044 468,00	1 044 468,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 075 803,00	1 075 803,00

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
Wykonanie 2025	0,00%	8,03%	x	x	x	x
2026	4,07%	6,29%	18,92%	18,87%	TAK	TAK
2027	3,63%	5,88%	17,26%	17,21%	TAK	TAK
2028	3,35%	5,68%	15,49%	15,44%	TAK	TAK
2029	3,10%	5,50%	13,09%	13,04%	TAK	TAK
2030	2,76%	5,24%	9,56%	9,51%	TAK	TAK
2031	2,51%	5,06%	7,65%	7,60%	TAK	TAK
2032	1,96%	5,12%	6,00%	5,95%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2025	339 858,10	339 858,10	306 154,62	16 641,90	16 641,90	13 646,36	391 341,70	391 341,70	354 909,02
2026	160 383,00	160 383,00	141 801,07	0,00	0,00	0,00	167 383,00	167 383,00	147 541,07
2027	0,00	0,00	0,00	371 000,00	371 000,00	371 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	457 000,00	457 000,00	457 000,00	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

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
			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
Wykonanie 2025	65 000,00	65 000,00	0,00	13 968 957,03	489 341,70	13 479 615,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	103 000,00	103 000,00	0,00	5 811 119,00	167 383,00	5 643 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	470 000,00	470 000,00	371 000,00	470 000,00	0,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	560 000,00	560 000,00	457 000,00	560 000,00	0,00	560 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu 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 ustawowemu 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
Wykonanie 2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XIX/.../2025
z dnia 2025-12-22

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					10 900 370,57	5 811 119,00	470 000,00	560 000,00	0,00	3 801 581,88
1.a	- wydatki bieżące					615 641,10	167 383,00	0,00	0,00	0,00	348 422,52
1.b	- wydatki majątkowe					10 284 729,47	5 643 736,00	470 000,00	560 000,00	0,00	3 453 159,36
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:					1 816 101,10	270 383,00	470 000,00	560 000,00	0,00	1 485 101,36
1.1.1	- wydatki bieżące					615 641,10	167 383,00	0,00	0,00	0,00	348 422,52
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy w Wieliczkach	2024	2026	178 358,10	85 000,00	0,00	0,00	0,00	105 954,76	
1.1.1.2	Nowoczesna Edukacja Gwarancją Sukcesu - Edukacja Ogólnokształcąca	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W WIELICZKACH	2024	2026	437 283,00	82 383,00	0,00	0,00	0,00	242 467,76	
1.1.2	- wydatki majątkowe					1 200 460,00	103 000,00	470 000,00	560 000,00	0,00	1 136 678,84
1.1.2.1	Z Bocianem przez EGO - utworzenie subregionalnego szlku rowerowego - Rozpowszechnianie turystyki	Urząd Gminy w Wieliczkach	2024	2028	1 200 460,00	103 000,00	470 000,00	560 000,00	0,00	1 136 678,84	
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					9 084 269,47	5 540 736,00	0,00	0,00	0,00	2 316 480,52
1.3.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe					9 084 269,47	5 540 736,00	0,00	0,00	0,00	2 316 480,52
1.3.2.1	Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego w Gminie Wieliczki poprzez przebudowę dróg w miejscowościach Cimochoy, Wilkasy - Cimoszki, Wieliczki - poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy w Wieliczkach	2023	2026	5 792 269,47	2 778 736,00	0,00	0,00	0,00	0,04	
1.3.2.2	Modernizacja budynku w Wieliczkach na ul. Lipowej -	Urząd Gminy w Wieliczkach	2025	2026	743 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	200 120,18	
1.3.2.3	Budowa magazynu w Wieliczkach - Budowa magazynu w Wieliczkach do bezpiecznego przechowywania zasobów służących ochronie ludności	Urząd Gminy w Wieliczkach	2025	2026	847 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	454 360,30	
1.3.2.4	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Guty na działce Nr 54 od drogi powiatowej Nr1919N - Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Guty na działce Nr 54 od drogi powiatowej Nr1919N	Urząd Gminy w Wieliczkach	2025	2026	865 000,00	845 000,00	0,00	0,00	0,00	845 000,00	
1.3.2.5	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Markowskie na działce Nr 50 od drogi powiatowej nr 1832N - Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Markowskie na działce Nr 50 od drogi powiatowej nr 1832N	Urząd Gminy w Wieliczkach	2025	2026	335 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	
1.3.2.6	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Wilkasy na działce Nr 89 od drogi gminnej Nr142013N - Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Wilkasy na działce Nr 89 od drogi gminnej Nr142013N	Urząd Gminy w Wieliczkach	2025	2026	502 000,00	487 000,00	0,00	0,00	0,00	487 000,00	

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XIX/...../2025
Rady Gminy Wieliczki, z dnia 22.12.2025r.

Opis przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2026 – 2032 Gminy Wieliczki

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2026 - 2032 przyjęto kwoty dochodów i wydatków, na poziomie przewidywanego wykonania 2025 r. oraz poziomu planowanych zadań w 2026 r. Planowanie dochodów i wydatków na okres 7 letni, wyższym wskaźnikiem wzrostu, obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

Przyjęto dochody bieżące, opierając się głównie na pozycjach dochodów własnych, informacji otrzymanych od Ministra Finansów oraz wstępnych kwotach dotacji na zadania własne i zlecone. Biorąc pod uwagę typowo rolniczy charakter Gminy Wieliczki i analizę lat historycznych –zakłada się minimalny wzrost dochodów bieżących.

Z informacji Ministra Finansów o rocznych planowanych dochodach z tytułu subwencji ogólnej oraz rezerwy na 2026 r., wynika, iż Gmina Wieliczki otrzyma łączną kwotę 6.449.253,00 zł. Planowana kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych wynosi 6.468.388,00 zł. Zaplanowano kwoty dotacji w wysokości 2.219.052,59 zł. Przewidywane dochody i wydatki w latach 2027-2032 podwyższono niewielkimi wartościami. Stosowanie wyższych wskaźników wzrostu obarczone jest zbyt dużym ryzykiem.

W 2026 roku wykazano dochody bieżące w kwocie 20.638.340,00 zł.

Planowane dochody majątkowe natomiast wynoszą 4.654.906,00 zł, dotyczą one:

- wpłat rat za nabyte grunty w latach wcześniejszych w kwocie 18.500,00 zł;
- sprzedaży składników majątkowych w kwocie 252.162,04;
- środków z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 3.417.043,96;
- środków na dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na kwotę 967.200,00 zł.

W latach 2026-2032 przewidziano dochody majątkowe z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. W pozostałych latach nie przewiduje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Wydatki:

Wydatki bieżące przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania roku 2025 oraz realizacji dodatkowych zadań bieżących planowanych w 2026 roku.

Wynagrodzenia oraz pochodne zaplanowano zgodnie z angażami pracowników wszystkich jednostek organizacyjnych. Wzięto pod uwagę wzrost wynagrodzeń w związku ze wzrostem płacy minimalnej, zabezpieczono środki na nagrody jubileuszowe pracowników oraz podwyżki płac w oświacie. W związku z powyższymi założeniami wydatki w tej pozycji są wyższe niż w 2025 r.

Przedsięwzięcia bieżące objęte limitem w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, przewidziane do realizacji w ramach programów, projektów lub zadań pozostałych:

- w 2026 r. na wartość 167.383,00 zł;
- w 2027 r. na wartość 0,00 zł;
- w 2028 r. na wartość 0,00 zł;
- w 2029 r. na wartość 0,00 zł.

Przedsięwzięcia majątkowe objęte limitem w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, przewidziane do realizacji w ramach programów, projektów lub zadań pozostałych:

- w 2025 r. na wartość 5.643.736,00 zł;
- w 2026 r. na wartość 470.000,00 zł;
- w 2027 r. na wartość 560.000,00 zł;
- w 2028 r. na wartość 0,00 zł.

Limity przedsięwzięć przewidzianych do realizacji w 2026 roku, zapisano w kwotach planowanych do poniesienia ze środków własnych jak i pozyskanych środków zewnętrznych na dane przedsięwzięcie.

Przewiduje się również realizację inwestycji rocznych, które szczegółowo omawiane są w budżetach na dany rok budżetowy.

W roku 2026 planuje się inwestycje w kwocie 5.755.966,00 zł z tytułu uzyskania środków zewnętrznych, jak i środków własnych na:

- Poprawę bezpieczeństwa ruchu drogowego w Gminie Wieliczki poprzez przebudowę dróg w systemie zaprojektuj i wybuduj w miejscowościach Cimochoy, Wilkasy-Cimoszki, Wieliczki;
- Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Guty na działce Nr 54 od drogi powiatowej Nr1919N;
- Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Wilkasy na działce Nr 89 od drogi gminnej Nr142013N;
- Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Markowskie na działce Nr 50 od drogi powiatowej nr 1832N;
- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Krupin - wykonanie dokumentacji kosztorysowo-projektowej
- Utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego - "Z Bocianem przez EGO";
- Zakup gruntów;
- Modernizacja budynku w Wieliczkach na ul. Lipowej;
- Budowa magazynu;
- Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w miejscowości Szeszki.

Jedna zaplanowana do realizacji inwestycja otrzymała dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych która realizowane będzie do 2026 roku. W latach 2027-2031 wykazuje się niemalże stałe wielkości wydatków majątkowych.

Gmina nie udzielała dotychczas gwarancji i poręczeń, dlatego też nie

uwzględnia się wydatków z tych tytułów.

Wydatki na spłatę i obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów wykupu wyemitowanych obligacji oraz planowanej emisji nowych obligacji.

Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość odsetek i rozchodów.

Przychody

W roku 2026 przychody planowane są w kwocie 1.380.000,00 zł, w tym 1.380.000,00zł z innych papierów wartościowych –emisja obligacji.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów wykupu obligacji, które przewidziane są do spłaty do 2032 r.. W 2026 roku planowane jest zaciągnięcie nowych zobowiązań - obligacji w wysokości 1.380.000,00 zł, w tym na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 500.000,00 zł. Spłaty rat nowych obligacji zaplanowane są na lata 2030-2032. W latach 2026-2032 spłata zadłużenia z tytułu wykupu obligacji przewidziana jest z kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą.

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

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Z przedstawionej prognozy wynika, że zachowano prawidłową relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla wszystkich lat objętych prognozą.

Przewodniczący Rady Gminy

Mirosław Borowski