

Projekt - autopoprawka

UCHWAŁA NR/...../2025 Rady Gminy w Nowym Kawęczynie

z dnia grudnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Kawęczyn na lata 2026-2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) oraz art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 337; zm.: Dz. U. z 2025 r. poz. 620, poz. 621 i poz. 1301) Rada Gminy w Nowym Kawęczynie uchwala, co następuje:

§1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowy Kawęczyn na lata 2026-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Nowy Kawęczyn, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Nowy Kawęczyn do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Nowy Kawęczyn do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Nowy Kawęczyn do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Nowy Kawęczyn, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Nowy Kawęczyn.

§4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Nowy Kawęczyn.

§5. Traci moc Uchwała nr VIII/59/2024 Rady Gminy w Nowym Kawęczynie z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Kawęczyn na lata 2025-2032 z późniejszymi zmianami.

§6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Wójt Gminy Nowy Kawęczyn

Włodzimierz Ciok



Wójt
Włodzimierz Ciok

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 3-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr XX/2025
z dnia 2025-11-19
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		Dochody majątkowe ^x	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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	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	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2026	32 726 024,00	28 296 200,00	11 566 551,00	246 466,00	4 570 621,00	1 713 359,00	10 198 183,00	4 351 039,00	4 430 824,00	1 700 000,00	2 730 824,00				
2027	33 801 605,00	32 628 882,00	11 913 548,00	5 634 740,00	4 707 740,00	1 764 760,00	8 608 094,00	4 376 570,00	1 172 723,00	0,00	1 172 723,00				
2028	33 575 119,00	33 575 119,00	12 259 041,00	5 798 147,00	4 844 264,00	1 815 938,00	8 857 729,00	4 505 549,00	0,00	0,00	0,00				
2029	34 515 221,00	34 515 221,00	12 602 294,00	5 960 495,00	4 979 903,00	1 866 784,00	9 105 745,00	4 631 704,00	0,00	0,00	0,00				
2030	35 447 131,00	35 447 131,00	12 942 556,00	6 121 428,00	5 114 360,00	1 917 187,00	9 361 600,00	4 756 760,00	0,00	0,00	0,00				
2031	36 333 310,00	36 333 310,00	13 266 120,00	6 274 464,00	5 242 219,00	1 965 117,00	9 585 390,00	4 875 679,00	0,00	0,00	0,00				
2032	37 241 643,00	37 241 643,00	13 597 773,00	6 431 326,00	5 373 274,00	2 014 245,00	9 825 025,00	4 997 571,00	0,00	0,00	0,00				
2033	38 172 684,00	38 172 684,00	13 937 717,00	6 592 109,00	5 507 606,00	2 064 601,00	10 070 651,00	5 122 510,00	0,00	0,00	0,00				
2034	39 127 001,00	39 127 001,00	14 286 160,00	6 756 912,00	5 645 296,00	2 116 216,00	10 322 417,00	5 250 573,00	0,00	0,00	0,00				
2035	40 105 175,00	40 105 175,00	14 643 314,00	6 925 835,00	5 766 428,00	2 169 121,00	10 580 477,00	5 381 837,00	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:			
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.1.2.1		2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe ^x	Wydatki i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	38 856 690,00	25 639 459,00	13 844 323,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	13 217 231,00	13 217 231,00	0,00
2027	34 211 699,00	28 061 910,00	16 173 598,00	0,00	0,00	94 302,00	0,00	0,00	0,00	6 149 789,00	6 149 789,00	0,00
2028	31 827 119,00	29 336 350,00	16 836 716,00	0,00	0,00	410 774,00	0,00	0,00	0,00	2 490 769,00	2 490 769,00	0,00
2029	32 647 208,00	30 189 064,00	17 503 450,00	0,00	0,00	306 621,00	0,00	0,00	0,00	2 458 144,00	2 458 144,00	0,00
2030	32 915 431,49	30 893 384,00	18 014 551,00	0,00	0,00	190 365,00	0,00	0,00	0,00	2 022 047,49	2 022 047,49	0,00
2031	34 634 707,02	31 623 425,00	18 522 561,00	0,00	0,00	95 184,00	0,00	0,00	0,00	3 011 282,02	3 011 282,02	0,00
2032	35 975 749,43	32 385 680,00	19 026 375,00	0,00	0,00	28 483,00	0,00	0,00	0,00	3 590 069,43	3 590 069,43	0,00
2033	38 172 684,00	33 183 251,00	19 519 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 989 433,00	4 989 433,00	0,00
2034	39 127 001,00	34 022 592,00	20 016 897,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 104 409,00	5 104 409,00	0,00
2035	40 105 175,00	34 875 158,00	20 519 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 230 017,00	5 230 017,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1		4	4.1	w tym:		4.2	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	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x
Lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2026	-6 130 666,00	0,00	0,00	7 166 813,55	7 166 813,55	6 130 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	-410 084,00	0,00	0,00	2 177 914,00	2 177 914,00	410 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 748 000,00	1 748 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 868 013,00	1 868 013,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 531 699,51	2 531 699,51		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 698 602,98	1 698 602,98		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 265 893,57	1 265 893,57		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy 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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 036 147,55	1 036 147,55	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 767 820,00	1 767 820,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 748 000,00	1 748 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 868 013,00	1 868 013,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 531 699,51	2 531 699,51	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 698 602,98	1 698 602,98	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 265 893,57	1 265 893,57	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	

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		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:										
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^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							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1		7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 702 115,06	0,00		2 655 741,00	2 655 741,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 112 209,06	0,00		4 566 972,00	4 566 972,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 364 209,06	0,00		4 238 769,00	4 238 769,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 496 196,06	0,00		4 326 157,00	4 326 157,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 964 496,55	0,00		4 553 747,00	4 553 747,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 265 893,57	0,00		4 709 885,00	4 709 885,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00		4 855 963,00	4 855 963,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00		4 989 433,00	4 989 433,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00		5 104 409,00	5 104 409,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00		5 230 017,00	5 230 017,00

^{b)} 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 kwartał 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 kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	5,03%	10,85%	15,88%	15,74%	TAK	TAK
2027	6,03%	15,10%	15,04%	14,91%	TAK	TAK
2028	6,80%	14,64%	14,67%	14,53%	TAK	TAK
2029	6,66%	14,19%	14,13%	13,99%	TAK	TAK
2030	8,12%	14,15%	13,52%	13,38%	TAK	TAK
2031	5,22%	13,98%	13,92%	13,76%	TAK	TAK
2032	3,67%	13,87%	13,46%	13,33%	TAK	TAK
2033	0,00%	13,82%	13,83%	13,83%	TAK	TAK
2034	0,00%	13,79%	14,25%	14,25%	TAK	TAK
2035	0,00%	13,79%	14,06%	14,06%	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 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:	
								w tym:	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	72 224,00	72 224,00	59 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	bieżące		10.1.2				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2026	0,00	0,00	0,00	129 292,84	12 766 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 329 294,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:				
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	215 929,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	519 820,00	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	835 699,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	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 zostają 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 przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wójt
Młodziejowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr XX/2025
z dnia 2025-11-19
- projekt -

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 139 595,25	12 895 523,84	5 329 294,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				326 120,25	129 292,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 813 475,00	12 766 231,00	5 329 294,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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				19 139 595,25	12 895 523,84	5 329 294,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				326 120,25	129 292,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - Cyberbezpieczny samorząd	URZĄD GMINY	2024	2027	286 120,25	119 292,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Budowa oświetlenia ulicznego w Rawiczuwie - Zwiększenie bezpieczeństwa mieszkańców poprzez oświetlenie drogi	NOWY KAWĘCZYN	2024	2026	40 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 813 475,00	12 766 231,00	5 329 294,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Opracowanie i przekazanie Dokumentacji projektowo- kosztorysowej wraz z przekazaniem praw autorskich, dla zadania polegającego na budowie drogi dla pieszych i rowerów w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 707 od działki o nr ewid. 76/4 obręb Nowy Kawęczyn do działki o nr ewid. 14/2 obręb Nowy Dwór , o długości ok. 3,8 km - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY	2024	2026	443 050,00	209 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa parkingu przy Urzędzie Gminy w Nowym kawęczynie (dokonanie podziału i wykonanie dokumentacji kosztorysowej) - Budowa parkingu przy Urzędzie Gminy w Nowym kawęczynie (dokonanie podziału i wykonanie dokumentacji kosztorysowej)	URZĄD GMINY	2024	2026	1 175 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Dotacja: Budowa drogi dla pieszych i rowerów w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 707 od działki o nr ewid. 76/4 obręb Nowy Kawęczyn do działki o nr ewid. 14/2 obręb Nowy Dwór , o długości ok. 3,8 km	NOWY KAWĘCZYN	2025	2027	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Nowy Dwór gm. Nowy Kawęczyn	URZĄD GMINY	2026	2027	11 707 337,00	7 378 043,00	4 329 294,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 115310E - Przebudowa drogi gminnej nr 115310E	URZĄD GMINY	2025	2026	923 000,00	893 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 224 817,84
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 292,84
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 095 525,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	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
1.2.1	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
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 224 817,84
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 292,84
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119 292,84
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 095 525,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209 100,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 707 337,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	893 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.6	Utworzenie w przestrzeni publicznej terenów zieleni wraz z bazami edukacyjnymi w miejscowości Nowy Kawczyn - Utworzenie w przestrzeni publicznej terenów zieleni wraz z bazami edukacyjnymi w miejscowości Nowy Kawczyn	URZĄD GMINY	2025	2026	2 472 088,00	2 422 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Marianów, Kawęczyn B - Zwiększenie bezpieczeństwa mieszkańców poprzez oświetlenie drogi	URZĄD GMINY	2025	2026	98 000,00	59 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Nowy Rzędków do Podfranciszek - Zwiększenie bezpieczeństwa mieszkańców poprzez oświetlenie drogi	URZĄD GMINY	2025	2026	237 000,00	157 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Sewerynów, Suliszew - Zwiększenie bezpieczeństwa mieszkańców poprzez oświetlenie drogi	URZĄD GMINY	2025	2026	187 000,00	157 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Strzyboga - Zwiększenie bezpieczeństwa mieszkańców poprzez oświetlenie drogi	URZĄD GMINY	2025	2026	531 000,00	381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa oświetlenia ulicznego w Rawiczu - Zwiększenie bezpieczeństwa mieszkańców poprzez oświetlenie drogi	NOWY KAWĘCZYN	2024	2026	40 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 422 088,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	381 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00



UZASADNIENIE-Autopoprawka

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Kawęczyn na lata 2026-2035

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 Nowy Kawęczyn 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 Nowy Kawęczyn jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Nowy Kawęczyn za lata 2024 i 2023 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Nowy Kawęczyn na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) 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 2032. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowy Kawęczyn została przygotowana na lata 2026-2035.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Nowy Kawęczyn 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;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Nowy Kawęczyn oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

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 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Nowy Kawęczyn, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 4 351 039,00 zł, co stanowi 102,43% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 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.

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 wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

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 2026 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 w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

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 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 700 000,00 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 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 2 730 824,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2027 w kwocie 1 172 723,00 zł.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

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;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Nowy Kawęczyn wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 13 844 323,00 zł, co stanowi przewidywane wykonanie w 2025 roku. W latach 2027-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Nowy Kawęczyn 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 aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyleń od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

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 Nowy Kawęczyn na lata 2026-2035.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -6 130 666,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 6 130 666,00 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.

Wynik budżetu Gminy Nowy Kawęczyn

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	32 726 024,00	38 856 690,00	-6 130 666,00
2027	33 801 605,00	34 211 699,00	-410 094,00
2028	33 575 119,00	31 827 119,00	1 748 000,00
2029	34 515 221,00	32 647 208,00	1 868 013,00
2030	35 447 131,00	32 915 431,49	2 531 699,51
2031	36 333 310,00	34 634 707,02	1 698 602,98
2032	37 241 643,00	35 975 749,43	1 265 893,57
2033	38 172 684,00	38 172 684,00	0,00
2034	39 127 001,00	39 127 001,00	0,00
2035	40 105 175,00	40 105 175,00	0,00

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2027.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 7 166 813,55 zł. Przychody Gminy Nowy Kawęczyn w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 7 166 813,55 zł;

Przychody budżetowe zaplanowano również w roku 2027.

5. Rozchody

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

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Nowy Kawęczyn zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Nowy Kawęczyn

Rok	Zobowiązania razem [zł]
2026	1 036 147,55
2027	1 767 820,00
2028	1 748 000,00
2029	1 868 013,00
2030	2 531 699,51
2031	1 698 602,98
2032	1 265 893,57

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Kawęczyn na lata 2026-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 2 571 449,06 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 8 702 115,06 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 2026 roku wyniesie 30,77%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	8 702 115,06	28 281 841,00	30,77%
2027	9 112 209,06	30 864 122,00	29,52%
2028	7 364 209,06	31 759 181,00	23,19%
2029	5 496 196,06	32 648 437,00	16,83%

*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

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Nowy Kawęczyn zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Nowy Kawęczyn

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	28 295 200,00	25 639 459,00	2 655 741,00	2 655 741,00
2027	32 628 882,00	28 061 910,00	4 566 972,00	4 566 972,00
2028	33 575 119,00	29 336 350,00	4 238 769,00	4 238 769,00
2029	34 515 221,00	30 189 064,00	4 326 157,00	4 326 157,00
2030	35 447 131,00	30 893 384,00	4 553 747,00	4 553 747,00
2031	36 333 310,00	31 623 425,00	4 709 885,00	4 709 885,00
2032	37 241 643,00	32 385 680,00	4 855 963,00	4 855 963,00
2033	38 172 684,00	33 183 251,00	4 989 433,00	4 989 433,00
2034	39 127 001,00	34 022 592,00	5 104 409,00	5 104 409,00
2035	40 105 175,00	34 875 158,00	5 230 017,00	5 230 017,00

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 Nowy Kawęczyn przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	5,03%	15,88%	TAK	14,92%	TAK
2027	6,03%	15,04%	TAK	14,91%	TAK
2028	6,80%	14,67%	TAK	14,53%	TAK
2029	6,66%	14,13%	TAK	13,99%	TAK
2030	8,12%	13,52%	TAK	13,38%	TAK
2031	5,22%	13,92%	TAK	13,78%	TAK
2032	3,67%	13,46%	TAK	13,33%	TAK
2033	0,00%	13,83%	TAK	13,83%	TAK
2034	0,00%	14,25%	TAK	14,25%	TAK
2035	0,00%	14,06%	TAK	14,06%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Nowy Kawęczyn spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

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.

Wójt
Włodzimierz Ciolek