

Uchwała nr XIX/115/2025
Rady Gminy Budziszewice
z dnia 30 grudnia 2025 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Budziszewice

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2025r. poz.1153, poz.1436) oraz 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 roku o finansach publicznych(t.j. Dz.U. z 2025 poz. 1483) **Rada Gminy Budziszewice uchwala co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Budziszewice wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2026 - 2029, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

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

§ 3.1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągnięcia zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w Załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Upoważnia się Wójta do 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, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust.1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągnięcia zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 pkt 2, kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2026 roku.

§ 7. Z dniem 31 grudnia 2025 roku traci moc Uchwała nr X/54/2024 Rady Gminy Budziszewice z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Budziszewice z późniejszymi zmianami.

Przewodniczący Rady Gminy

Janusz Trzonek

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/115/2025
z dnia 2025-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2026	18 985 119,59	15 413 526,00	6 022 740,00	32 018,00	5 527 815,00	1 218 293,00	2 612 660,00	584 650,00	3 571 593,59	0,00	3 571 593,59	
2027	15 783 165,00	15 783 165,00	6 179 331,00	32 850,00	5 671 538,00	1 210 672,00	2 688 774,00	608 036,00	0,00	0,00	0,00	
2028	16 177 743,00	16 177 743,00	6 333 814,00	33 671,00	5 813 326,00	1 240 939,00	2 755 993,00	620 237,00	0,00	0,00	0,00	
2029	16 566 009,00	16 566 009,00	6 485 826,00	34 479,00	5 952 846,00	1 270 721,00	2 822 137,00	638 195,00	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.

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	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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	19 589 105,19	12 123 959,60	6 631 605,00	0,00	0,00	50 658,00	0,00	0,00	0,00	7 465 145,59	7 465 145,59	224 500,00
2027	15 514 165,00	12 730 158,00	6 773 780,00	0,00	0,00	21 900,00	0,00	0,00	0,00	2 784 007,00	2 784 007,00	0,00
2028	15 908 743,00	13 048 412,00	6 943 125,00	0,00	0,00	8 619,00	0,00	0,00	0,00	2 860 331,00	2 860 331,00	0,00
2029	16 566 009,00	13 361 574,00	7 109 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 204 435,00	3 204 435,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-603 985,60	0,00	872 985,60	0,00	0,00	872 985,60	603 985,60	0,00	0,00
2027	269 000,00	269 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	269 000,00	269 000,00	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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	269 000,00	269 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	269 000,00	269 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	269 000,00	269 000,00	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

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:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	538 000,00	0,00	3 289 566,40	4 162 552,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	269 000,00	0,00	3 053 007,00	3 053 007,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 129 331,00	3 129 331,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 204 435,00	3 204 435,00	

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
2026	2,25%	23,53%	20,39%	20,97%	TAK	TAK
2027	2,00%	21,10%	20,79%	21,37%	TAK	TAK
2028	1,86%	21,01%	21,58%	22,16%	TAK	TAK
2029	0,00%	20,95%	22,89%	23,47%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	38 301,00	38 301,00	31 606,00	3 073 493,59	3 073 493,59	2 950 379,19	38 301,00	38 301,00	31 606,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	3 911 039,59	3 911 039,59	2 950 379,19	5 592 749,59	101 475,00	5 491 274,59	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	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^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	269 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	269 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	269 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XIX/115/2025
z dnia 2025-12-30

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)				6 001 924,94	5 592 749,59	0,00	0,00	0,00	5 592 749,59
1.a	- wydatki bieżące				135 515,25	101 475,00	0,00	0,00	0,00	101 475,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 866 409,69	5 491 274,59	0,00	0,00	0,00	5 491 274,59
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:				3 981 688,69	3 911 039,59	0,00	0,00	0,00	3 911 039,59
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 981 688,69	3 911 039,59	0,00	0,00	0,00	3 911 039,59
1.1.2.1	Utworzenie 10 miejsc opieki w żłobku w Budziszewicach -	Urząd Gminy w Budziszewicach	2025	2026	707 594,40	658 394,40	0,00	0,00	0,00	658 394,40
1.1.2.2	Budowa placu zabaw przy SP im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Budziszewicach -	Urząd Gminy w Budziszewicach	2025	2026	316 802,64	308 807,64	0,00	0,00	0,00	308 807,64
1.1.2.3	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej -	Urząd Gminy w Budziszewicach	2025	2026	2 957 291,65	2 943 837,55	0,00	0,00	0,00	2 943 837,55
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				2 020 236,25	1 681 710,00	0,00	0,00	0,00	1 681 710,00
1.3.1	- wydatki bieżące				135 515,25	101 475,00	0,00	0,00	0,00	101 475,00
1.3.1.1	Sporządzenie planu ogólnego Gminy Budziszewice -	Urząd Gminy w Budziszewicach	2025	2026	135 515,25	101 475,00	0,00	0,00	0,00	101 475,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 884 721,00	1 580 235,00	0,00	0,00	0,00	1 580 235,00
1.3.2.1	Poprawa parametrów oświetlenia ulicznego w gminie Budziszewice -	Urząd Gminy w Budziszewicach	2024	2026	399 951,00	355 735,00	0,00	0,00	0,00	355 735,00
1.3.2.2	Budowa infrastruktury pod budownictwo mieszkaniowe- budowa kanalizacji sanitarnej -	Urząd Gminy w Budziszewicach	2025	2026	235 670,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.3	Utworzenie 10 miejsc opieki w żłobku w Budziszewicach -	Urząd Gminy w Budziszewicach	2025	2026	800 100,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.4	Dotacja celowa na renowację elewacji Kościoła w Budziszewicach -	Urząd Gminy w Budziszewicach	2024	2026	449 000,00	224 500,00	0,00	0,00	0,00	224 500,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia prognoza finansowa zgodnie z art.227 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 rok o finansach publicznych obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat przy czym okres objęty prognozą nie może być krótszy niż, okres na jaki przyjęto limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia a więc jest prognozą kroczącą uzupełnianą na kolejny rok budżetowy.

Opracowanie oraz zmiana WPF dokonywana jest corocznie, nie później niż wraz z podjęciem uchwały budżetowej na dany rok, musi uwzględniać okres planowanej realizacji przedsięwzięć, nowych i kontynuowanych z lat wcześniejszych.

Integralną część wieloletniej prognozy finansowej stanowi prognoza kwoty długu, która jest sporządzana na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Do 31 grudnia 2025 roku obowiązuje Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2025 - 2028 uchwalona uchwałą nr X/54/2024 Rady Gminy Budziszewice z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Budziszewice wraz z jej zmianami.

Nowa Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Budziszewice wraz z prognozą kwoty długu obejmuje lata 2026 - 2029.

Założenia przyjęte do dochodów i wydatków

Dochody

Dla roku 2026 wprowadzono wartości dochodów wynikające z budżetu na 2026 rok w tym dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych przyjęto w wysokości wynikającej z zawiadomienia Ministra Finansów.

W latach 2027 - 2029 planuje się coroczny wzrost dochodów bieżących średnio o 2,43%.

Przy czym w roku 2027 planuje się wzrost dochodów o 2,65% przyjmując wzrost dochodów z tytułu wpływów z podatku od nieruchomości o 4,0% natomiast pozostałe dochody w tym z tytułu, dotacji na zadania własne i zlecone, z tytułu pozostałych podatków lokalnych, z tytułu udziału w podatku od osób fizycznych i od osób prawnych, subwencji ogólnej zwiększono o planowany wskaźnik inflacji tj. 2,6%.

W roku 2028 dochody bieżące wznoszą o planowany wskaźnik inflacji tj. o 2,5%.

W roku 2029 przyjęto wzrost dochodów bieżących o planowany wskaźnik inflacji czyli o 2,4% .

Dochody majątkowe w latach 2026 - 2029 obejmują:

- środki przyznane z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych na Poprawę parametrów oświetlenia ulicznego w gminie Budziszewice w wysokości - 273.600,00 zł,
- środki przyznane z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich na Budowę placu zabaw przy SP im Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Budziszewicach - 224.105,64 zł,
- środki przyznane z Krajowego Planu Odbudowy na utworzenie 10 miejsc opieki w żłobku w Budziszewicach - 658.394,40 zł,

- środki przyznane w ramach bezzwrotnego wsparcia z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności na Rozbudowę Sieci Kanalizacji Sanitarnej - 2.190.993,55 zł,
- środki przyznane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na zadanie Renowacja elewacji kościoła w Budziszewicach - 224.500,00 zł.

Wydatki

Wydatki bieżące dla roku 2026 przyjęto w/g wartości wynikających z budżetu.

W roku 2027 wydatki bieżące wzrastają o 5,0% przyjmując wzrost wydatków w związku z uruchomieniem nowej jednostki - żłobka.

W roku 2028 wydatki bieżące wzrastają o planowany wskaźnik inflacji 2,5% a w roku 2029 o 2,4%.

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały ujęte w załączniku nr 2 do niniejszego projektu uchwały.

W latach 2026 - 2029 planuje się realizację siedmiu przedsięwzięć, z tego:

W ramach wydatków bieżących:

1/Kontynuacja zadania "Sporządzenie planu ogólnego Gminy Budziszewice". Planowane wydatki w 2026 roku wynoszą 101.475,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych:

1/ Kontynuacja zadania "Poprawa parametrów oświetlenia ulicznego w gminie Budziszewice" Planowane wydatki w roku 2026 wynoszą 355.735,00 zł. Przedsięwzięcie objęte dofinansowaniem z środków Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 273.600,00;

2/ Kontynuacja zadania "Utworzenie 10 miejsc opieki w żłobku w Budziszewicach" planowane wydatki w roku 2026 wynoszą 1.458.394,40 zł. Przedsięwzięcie objęte dofinansowaniem z środków Krajowego Planu Odbudowy w kwocie 658.394,40 zł;

3/Kontynuacja zadania " Budowa placu zabaw przy SP im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Budziszewicach". Planowane wydatki w 2026 roku wynoszą 308.807,64 zł. Przedsięwzięcie objęte dofinansowaniem z środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w kwocie 224.105,64 zł;

4/ Kontynuacja zadania "Rozbudowa kanalizacji sanitarnej". Planowane w 2026 roku wydatki wynoszą 2.943.837,55 zł. Przedsięwzięcie objęte dofinansowaniem z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności w wysokości 2.190.993,55 zł;

5/ Kontynuacja zadania " Budowa infrastruktury pod budownictwo mieszkaniowe - budowa sieci kanalizacji sanitarnej". Planowane w 2026 roku wydatki wynoszą 200.000,00 zł;

6/ Dotacja celowa na kontynuację renowacji elewacji Kościoła w Budziszewicach w wysokości 224.500,00 zł. Gmina otrzymała dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.

Łączny limit zobowiązań na przedsięwzięcia inwestycyjne i bieżące realizowane w latach

2026-2029 wynosi 5.592.749,59 zł.

Obsługa długu publicznego

Prognoza kwoty długu gminy obejmuje lata 2026- 2028 tj. okres w jakim Gmina będzie spłacać zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach wcześniejszych.

Na dzień 1 stycznia 2026 roku planowany dług Gminy z tytułu niespłaconych kredytów i pożyczek będzie wynosił 807.000,00 zł. W roku 2026 gmina nie planuje zaciągać nowych zobowiązań.

W latach 2026 - 2028 Gmina będzie dokonywała spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów po 269.000,00 zł w każdym roku.

Począwszy od roku 2027 i w latach następnych planuje się nadwyżki budżetu, które będą przeznaczone na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Od roku 2014 wyznacznikiem możliwości finansowych gminy do obsługi zadłużenia jest limit ustalony zgodnie z art. 243 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz.1483).

Wyliczenie wskaźników o których mowa wyżej zawiera załącznik nr 1 do projektu uchwały w wierszach 8.1 - 8.4.1.

Z zawartych wyliczeń wynika, że w latach 2026 -2029 wskaźniki planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań wyliczone na gruncie art.243 ustawy o finansach publicznych nie zostaną przekroczone.