

Rada Gminy w Galewiczach

Wpłynęło dnia 24.07.2025

Nr..... zał.

AUTOPOPRAWKA

Projekt

z dnia 24 lipca 2025 r.

Zatwierdzony przez

WÓJT GMINY
Plata Korodziej

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY W GALEWICACH**

z dnia 25 lipca 2025 r.

w sprawie zmian w obrębie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Galewice

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1907 i poz. 1940) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230, art. 231, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, z 2024 r. poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756 i poz. 1907 oraz z 2025 r. poz. 39) uchwala się, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025-2039 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały wraz z dołączonymi objaśnieniami przyjętych wartości, które stanowią załącznik nr 2.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

	Przewodniczący Rady Gminy Jerzy Karsznia
--	--

**SKARBNIK GMINY
GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Ewa Stasik
mgt Ewa Stasik

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	2025	2026	2027	2028 ²⁾	2029	2030	2031	2032	2033
I. Dochody ogółem³⁾	55 682 315,88	64 075 427,10	45 263 616,00	46 259 213,00	47 830 275,00	49 024 381,00	50 249 365,00	51 504 974,00	52 791 974,00	54 114 974,00
I.1 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	40 265 255,52	43 525 349,90	43 875 476,00	45 235 416,00	47 804 275,00	48 999 381,00	50 224 365,00	51 479 974,00	52 766 974,00	54 099 974,00
I.1.1 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 045 904,00	19 280 055,24	19 954 855,00	20 573 456,00	21 149 513,00	22 285 241,00	22 842 372,00	23 413 431,00	23 998 767,00	24 599 974,00
I.1.2 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	309 385,00	342 090,30	354 064,00	365 040,00	375 261,00	385 768,00	395 412,00	405 297,00	415 429,00	425 815,00
I.1.3 Dochody z subwencji ogólnej	16 671 171,00	9 995 600,27	10 225 293,00	10 542 277,00	10 837 461,00	11 149 910,00	11 419 433,00	11 704 919,00	11 997 542,00	12 297 481,00
I.1.4 Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ⁴⁾	5 779 431,72	3 665 620,47	2 990 507,00	2 990 507,00	3 074 241,00	3 160 320,00	3 239 328,00	3 320 311,00	3 403 319,00	3 488 402,00
I.1.5 Pozostałe dochody bieżące ⁵⁾ , w tym:	9 459 963,80	10 239 985,42	10 440 675,00	10 764 336,00	11 065 737,00	11 375 578,00	11 659 967,00	11 951 466,00	12 250 253,00	12 556 509,00
I.1.5.1 z podatku od nieruchomości	2 732 920,00	2 760 000,00	2 856 600,00	2 945 155,00	3 027 619,00	3 112 292,00	3 190 202,00	3 269 957,00	3 351 706,00	3 435 499,00
I.2 Dochody majątkowe ⁶⁾ , w tym:	15 417 360,36	9 308 449,30	20 199 951,10	28 000,00	27 000,00	26 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
I.2.1 ze sprzedaży majątku ⁶⁾	322 148,50	943 000,00	29 000,00	28 000,00	27 000,00	26 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
I.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	15 068 095,66	8 364 749,30	20 170 951,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki ogółem³⁾	55 597 453,51	63 593 190,38	43 781 379,28	45 054 685,54	46 331 650,88	47 525 756,88	48 760 740,88	49 570 349,88	50 835 625,39	52 142 499,00
II.1 Wydatki bieżące ⁴⁾ , w tym:	36 623 286,27	42 845 490,04	42 323 016,00	43 617 485,00	44 875 138,00	45 857 948,00	46 865 822,00	47 919 649,00	49 021 163,00	50 142 499,00
II.1.1 na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	20 051 009,50	23 449 894,99	24 152 144,00	25 196 734,00	26 198 294,00	26 899 098,00	27 598 475,00	28 295 336,00	28 974 434,00	29 662 567,00
II.1.2 z tytułu poręczeń i gwarancji ⁵⁾ , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.2.1 gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ⁶⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.2.2 wydatki na obsługę długu ⁵⁾ , w tym:	684 074,40	990 000,00	1 283 891,00	1 094 718,00	917 670,00	755 676,00	609 094,00	499 604,00	443 912,00	387 034,00
II.1.3 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ⁶⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.3.1 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 ⁶⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.3.2 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ⁶⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.3.3 pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ⁶⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2 Wydatki majątkowe ⁶⁾ , w tym:	18 972 167,04	15 510 414,44	20 270 174,38	163 894,28	159 527,54	473 702,88	659 934,88	841 091,88	549 186,88	693 126,39
II.2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	18 972 167,04	15 510 414,44	20 270 174,38	163 894,28	159 527,54	473 702,88	659 934,88	841 091,88	549 186,88	693 126,39
II.2.1.1 wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	949 997,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2.1.2 wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	85 062,57	-5 524 105,28	1 482 236,72	1 482 236,72	1 494 527,46	1 498 624,12	1 498 624,12	1 498 624,12	1 934 624,12	1 956 348,61
II.2.1.3 Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	85 062,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2.1.4 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ⁶⁾ , w tym:	9 075 322,53	7 098 763,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2.1.4.1 na pokrycie deficytu budżetu ⁶⁾	4 500 000,00	1 214 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2.1.4.2 na pokrycie deficytu budżetu ⁶⁾	0,00	1 214 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2.1.4.3 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ⁶⁾ , w tym:	255 196,66	150 367,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2.1.4.4 na pokrycie deficytu budżetu ⁶⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2.1.5 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ⁶⁾ , w tym:	4 283 835,87	5 794 213,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2.1.5.1 na pokrycie deficytu budżetu ⁶⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2.1.5.2 na pokrycie deficytu budżetu ⁶⁾	36 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2.1.5.3 na pokrycie deficytu budżetu ⁶⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 wykarczających 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 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 poszczególne dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁵⁾ Inne przeznaczanie 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.

9.4.1	o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy						17 225 951,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
9.4.1.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	758 780,00	0,00	1 722 595,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
10.	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych			631 207,30	0,00	14 642 058,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
10.1	Wydatki o budżecie limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego: majątkowe	21 353 010,12	0,00	13 180 469,32	0,00	20 247 045,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
10.1.1	Wydatki o budżecie limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego: majątkowe	12 126 243,00	0,00	180 803,00	0,00	20 247 045,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
10.1.2	Wydatki o budżecie limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego: majątkowe	21 226 767,12	0,00	12 999 666,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu ojskiej zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnej, o publicznym zakładzie ojskiej zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań do likwidowania i przekształcania samorządowych osób prawnych zaciętych dotychczas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciętych	1 478 476,56	0,00	1 573 657,72	0,00	1 388 836,72	1 401 127,46	1 405 224,12	1 405 224,12	1 395 224,12	1 841 224,12	1 862 948,61	0,00				0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:			12 103,20	0,00	11 094,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ⁹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczek ⁸⁾ , w tym: zobowiązań zaciętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ⁸⁾ , w tym: dokonanych w formie wydatku bieżącego ⁸⁾	12 103,20	0,00	12 103,20	0,00	11 094,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ⁸⁾ , w tym: dokonanych w formie wydatku bieżącego ⁸⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ⁸⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikającego z operacji niemasowych (m.in. morzenia, pożyczki) w formie wydatków budżetowych	-151 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
10.9	Wzrost kwoty długu w formie wydatków budżetowych, wynikająca z tytułu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
10.10	Wzrost kwoty długu w formie wydatków budżetowych, wynikająca z tytułu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
10.10	Wzrost kwoty długu w formie wydatków budżetowych, wynikająca z tytułu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
10.10	Wzrost kwoty długu w formie wydatków budżetowych, wynikająca z tytułu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
10.11	Wydatki bieżące, zgodnie z art. 240 ustawy, z tego: majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

Wyszczególnienie		2034	2035	2036	2037	2038	2039
1. Dochody ogółem^x							
1.1	Dochody, bez ^x z tego:	54 110 148,00	55 461 302,00	56 824 260,00	58 244 867,00	59 700 989,00	61 193 513,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	54 086 148,00	55 438 302,00	56 824 260,00	58 244 867,00	59 700 989,00	61 193 513,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	24 598 736,00	25 213 704,00	25 844 047,00	26 490 148,00	27 152 402,00	27 831 212,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	436 460,00	447 372,00	458 556,00	470 020,00	481 770,00	493 814,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³³	12 604 918,00	12 920 041,00	13 243 042,00	13 574 118,00	13 913 471,00	14 261 308,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ^x , w tym:	3 575 612,00	3 665 002,00	3 756 627,00	3 850 543,00	3 946 807,00	4 045 477,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	3 521 386,00	3 609 421,00	3 699 657,00	3 792 148,00	3 886 952,00	3 984 126,00
1.2	Dochody majątkowe ^x , w tym:	24 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	24 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x							
2.1	Wydatki bieżące ^x , w tym:	53 091 773,88	54 442 927,88	55 805 885,88	57 326 492,88	58 814 876,52	60 695 513,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	51 294 577,00	52 484 074,00	53 679 212,00	54 896 730,00	56 112 991,00	57 333 823,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , w tym:	30 352 222,00	31 050 323,00	31 741 193,00	32 439 499,00	33 120 728,00	33 791 423,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długów ^x , w tym:	347 135,00	323 651,00	300 167,00	278 433,00	258 995,00	240 800,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonta 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciętych na wkład krajowy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^x , w tym:	1 797 196,88	1 958 853,88	2 126 673,88	2 429 762,88	2 701 885,52	3 361 690,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	1 797 196,88	1 958 853,88	2 126 673,88	2 429 762,88	2 701 885,52	3 361 690,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^x							
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ³	1 018 374,12	1 018 374,12	1 018 374,12	918 374,12	886 112,48	498 000,00
		1 018 374,12	1 018 374,12	1 018 374,12	918 374,12	886 112,48	498 000,00
4. Przychody budżetu^x							
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Składki udziałowców pożyczek w latach ubiegłych ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długów ⁷ , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^x							
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	1 018 374,12	1 018 374,12	1 018 374,12	918 374,12	886 112,48	498 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x , z tego:	1 018 374,12	1 018 374,12	1 018 374,12	918 374,12	886 112,48	498 000,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długów ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu^x, w tym:							
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	4 339 234,84	3 320 860,72	2 302 486,60	1 384 112,48	498 000,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy									
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	2 791 571,00	2 954 228,00	3 145 048,00	3 348 137,00	3 587 998,00	3 859 690,00		
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁹ a wydatkami bieżącymi ^x	2 791 571,00	2 954 228,00	3 145 048,00	3 348 137,00	3 587 998,00	3 859 690,00		
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań									
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związanych z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przewidzianych na dany rok) ^x	2,70%	2,59%	2,48%	2,20%	2,05%	1,29%		
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	6,21%	6,33%	6,49%	6,67%	6,90%	7,18%		
8.3	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 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	6,06%	6,03%	6,10%	6,16%	6,26%	6,39%		
8.3.1	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	6,06%	6,03%	6,10%	6,16%	6,26%	6,39%		
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
9.1	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9.1.1	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9.2	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9.2.1	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9.3	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
10.1	Wydatki objęte limitami, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.4	Kwota zobowiązań związanych z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegała doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1. wskaźnik wyliczenie z tytułu zobowiązań iuz zaciągniętych ^x	924 974,12	924 974,12	924 974,12	824 974,12	793 730,48	498 000,00		
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowa z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego bud. przez skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące dotyczące ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 rozporządzenia, 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.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Galewice na lata 2025-2039

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 lipca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Galewice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 778 330,99 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 80 589,99 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 697 741,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 830 381,99 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 213 674,09 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 616 707,90 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 524 105,28 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	52 053 468,21	+778 330,99	52 831 799,20
Dochody bieżące	43 442 759,91	+80 589,99	43 523 349,90
Dotacje bieżące	3 585 030,48	+80 589,99	3 665 620,47
Dochody majątkowe	8 610 708,30	+697 741,00	9 308 449,30
Wydatki ogółem	57 525 522,49	+830 381,99	58 355 904,48
Wydatki bieżące	42 631 815,95	+213 674,09	42 845 490,04
Wynagrodzenia i pochodne	23 307 162,99	+142 732,00	23 449 894,99
Pozostałe wydatki bieżące	18 334 652,96	+70 942,09	18 405 595,05
Wydatki majątkowe	14 893 706,54	+616 707,90	15 510 414,44
Wynik budżetu	-5 472 054,28	-52 051,00	-5 524 105,28

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Galewice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 53 051,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 2 285 818,00 zł, zaś przychody budżetowe z innych źródeł zwiększono.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 1 000,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 045 712,00	+53 051,00	7 098 763,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 500 000,00	-2 285 818,00	1 214 182,00
Wolne środki	3 395 344,80	+2 338 869,00	5 734 213,80
Rozchody budżetu	1 573 657,72	+1 000,00	1 574 657,72
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	1 573 657,72	+1 000,00	1 574 657,72

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 488 836,72	-6 600,00	1 482 236,72
2027	1 588 836,72	-106 600,00	1 482 236,72
2028	1 601 127,46	-106 600,00	1 494 527,46
2029	1 605 224,12	-106 600,00	1 498 624,12
2030	1 605 224,12	-106 600,00	1 498 624,12
2031	1 595 224,12	-106 600,00	1 488 624,12
2032	2 141 224,12	-206 600,00	1 934 624,12
2033	2 162 948,61	-206 600,00	1 956 348,61
2034	1 224 974,12	-206 600,00	1 018 374,12
2035	1 224 974,12	-206 600,00	1 018 374,12
2036	1 224 974,12	-206 600,00	1 018 374,12
2037	1 124 974,12	-206 600,00	918 374,12
2038	1 093 730,48	-207 618,00	886 112,48
2039	798 000,00	-300 000,00	498 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Galewice na lata 2025-2039 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	6,46%	16,91%	TAK	18,36%	TAK
2026	6,78%	14,95%	TAK	16,40%	TAK
2027	6,10%	13,34%	TAK	14,79%	TAK
2028	5,55%	11,67%	TAK	13,12%	TAK
2029	5,05%	8,23%	TAK	9,68%	TAK
2030	4,61%	6,10%	TAK	7,55%	TAK
2031	4,24%	5,53%	TAK	6,98%	TAK
2032	4,95%	5,92%	TAK	5,92%	TAK
2033	4,76%	6,18%	TAK	6,18%	TAK
2034	2,70%	6,06%	TAK	6,06%	TAK
2035	2,59%	6,03%	TAK	6,03%	TAK
2036	2,48%	6,10%	TAK	6,10%	TAK
2037	2,20%	6,16%	TAK	6,16%	TAK
2038	2,05%	6,26%	TAK	6,26%	TAK
2039	1,29%	6,39%	TAK	6,39%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

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

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.