

Projekt

z dnia 15 listopada 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KĄTACH WROCŁAWSKICH**

z dnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kąty Wrocławskie na lata 2025-2041

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) **Rada Miejska w Kątach Wrocławskich** uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kąty Wrocławskie na lata 2025-2041, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 2. Objasnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie do zaciągnięcia zobowiązań:

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

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie do przekazania uprawnień do zaciągnięcia zobowiązań, o których mowa w § 3 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Kąty Wrocławskie.

§ 6. Z dniem 31 grudnia 2024 r. traci moc Uchwała Nr LXXIII/908/23 Rady Miejskiej w Kątach Wrocławskich z dnia 19 grudnia 2023 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kąty Wrocławskie na lata 2024-2041.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej

Anna Skórczak

Uzasadnienie

Przepisy reformujące sektor finansów publicznych wprowadziły obowiązek opracowania na poziomie jednostek samorządu terytorialnego wieloletniej prognozy finansowej zwanej dalej WPF. Art 227 ustawy o finansach publicznych wskazuje, że wieloletnią prognozę finansową opracowuje się na rok budżetowy oraz na co najmniej trzy kolejne lata, a prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

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

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⁾	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	
2025	286 679 491,98	268 298 048,39	133 032 921,25	11 291 055,25	0,00	12 021 501,89	111 952 570,00	74 800 000,00	18 381 443,59	100 000,00	18 231 443,59	
2026	296 661 523,00	277 688 479,00	137 689 073,00	11 686 242,00	0,00	12 442 254,00	115 870 910,00	77 418 000,00	18 973 044,00	0,00	18 869 544,00	
2027	287 273 807,00	286 296 822,00	141 957 434,00	12 048 516,00	0,00	12 827 964,00	119 462 908,00	79 817 958,00	976 985,00	0,00	976 985,00	
2028	294 313 132,00	294 313 132,00	145 932 242,00	12 385 874,00	0,00	13 187 147,00	122 807 869,00	82 052 861,00	0,00	0,00	0,00	
2029	302 553 899,00	302 553 899,00	150 018 345,00	12 732 678,00	0,00	13 556 387,00	126 246 489,00	84 350 341,00	0,00	0,00	0,00	
2030	310 117 747,00	310 117 747,00	153 768 804,00	13 050 995,00	0,00	13 895 297,00	129 402 651,00	86 459 100,00	0,00	0,00	0,00	
2031	317 870 690,00	317 870 690,00	157 613 024,00	13 377 270,00	0,00	14 242 679,00	132 637 717,00	88 620 578,00	0,00	0,00	0,00	
2032	325 817 458,00	325 817 458,00	161 553 350,00	13 711 702,00	0,00	14 598 746,00	135 953 660,00	90 836 092,00	0,00	0,00	0,00	
2033	333 962 896,00	333 962 896,00	165 592 184,00	14 054 495,00	0,00	14 963 715,00	139 352 502,00	93 106 994,00	0,00	0,00	0,00	
2034	342 311 969,00	342 311 969,00	169 731 989,00	14 405 857,00	0,00	15 337 808,00	142 836 315,00	95 434 669,00	0,00	0,00	0,00	
2035	350 869 768,00	350 869 768,00	173 975 289,00	14 766 003,00	0,00	15 721 253,00	146 407 223,00	97 820 536,00	0,00	0,00	0,00	
2036	359 641 512,00	359 641 512,00	178 324 671,00	15 135 153,00	0,00	16 114 284,00	150 067 404,00	100 266 049,00	0,00	0,00	0,00	
2037	368 632 550,00	368 632 550,00	182 782 788,00	15 513 532,00	0,00	16 517 141,00	153 819 089,00	102 772 700,00	0,00	0,00	0,00	
2038	377 848 364,00	377 848 364,00	187 352 358,00	15 901 370,00	0,00	16 930 070,00	157 664 566,00	105 342 018,00	0,00	0,00	0,00	
2039	387 294 573,00	387 294 573,00	192 036 167,00	16 298 904,00	0,00	17 353 322,00	161 606 180,00	107 975 568,00	0,00	0,00	0,00	

2040	395 040 464,00	395 040 464,00	195 876 890,00	16 624 882,00	0,00	17 700 388,00	164 838 304,00	110 135 079,00	0,00	0,00	0,00
2041	402 941 274,00	402 941 274,00	199 794 428,00	16 957 380,00	0,00	18 054 396,00	168 135 070,00	112 337 781,00	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
2025	314 810 611,60	255 377 927,56	107 256 933,19	0,00	0,00	7 140 000,00	0,00	0,00	0,00	59 432 684,04	59 132 684,04	2 746 285,00
2026	287 497 680,05	262 764 332,00	112 405 266,00	0,00	0,00	5 007 661,00	0,00	0,00	0,00	24 733 348,05	24 733 348,05	0,00
2027	276 604 291,00	270 426 788,00	117 266 794,00	0,00	0,00	4 029 452,00	0,00	0,00	0,00	6 177 503,00	6 177 503,00	0,00
2028	285 618 616,00	278 028 937,00	121 928 149,00	0,00	0,00	3 241 982,00	0,00	0,00	0,00	7 589 679,00	7 589 679,00	0,00
2029	293 959 383,00	284 456 467,00	125 189 727,00	0,00	0,00	2 586 464,00	0,00	0,00	0,00	9 502 916,00	9 502 916,00	0,00
2030	304 123 231,00	291 101 309,00	128 444 660,00	0,00	0,00	2 059 366,00	0,00	0,00	0,00	13 021 922,00	13 021 922,00	0,00
2031	311 476 174,00	297 952 900,00	131 687 888,00	0,00	0,00	1 652 797,00	0,00	0,00	0,00	13 523 274,00	13 523 274,00	0,00
2032	319 422 942,00	305 014 906,00	134 848 397,00	0,00	0,00	1 438 989,00	0,00	0,00	0,00	14 408 036,00	14 408 036,00	0,00
2033	327 568 380,00	312 221 935,00	138 051 046,00	0,00	0,00	1 225 181,00	0,00	0,00	0,00	15 346 445,00	15 346 445,00	0,00
2034	335 917 453,00	319 541 457,00	141 260 733,00	0,00	0,00	1 011 373,00	0,00	0,00	0,00	16 375 996,00	16 375 996,00	0,00
2035	344 475 252,00	327 008 380,00	144 509 730,00	0,00	0,00	797 565,00	0,00	0,00	0,00	17 466 872,00	17 466 872,00	0,00
2036	354 846 996,00	334 580 440,00	147 725 071,00	0,00	0,00	611 757,00	0,00	0,00	0,00	20 266 556,00	20 266 556,00	0,00
2037	363 438 034,00	342 321 674,00	150 975 023,00	0,00	0,00	446 949,00	0,00	0,00	0,00	21 116 360,00	21 116 360,00	0,00
2038	373 589 936,00	350 109 215,00	154 145 498,00	0,00	0,00	291 522,00	0,00	0,00	0,00	23 480 721,00	23 480 721,00	0,00
2039	385 094 573,00	358 019 444,00	157 266 944,00	0,00	0,00	188 500,00	0,00	0,00	0,00	27 075 129,00	27 075 129,00	0,00
2040	392 540 464,00	366 027 999,00	160 333 649,00	0,00	0,00	116 250,00	0,00	0,00	0,00	26 512 465,00	26 512 465,00	0,00
2041	400 441 274,00	374 096 207,00	163 339 905,00	0,00	0,00	38 750,00	0,00	0,00	0,00	26 345 067,00	26 345 067,00	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
2025	-28 131 119,62	0,00	41 800 635,62	15 000 000,00	1 330 484,00	523 384,37	523 384,37	26 277 251,25	26 277 251,25
2026	9 163 842,95	9 163 842,95	2 574 073,05	0,00	0,00	0,00	0,00	2 574 073,05	0,00
2027	10 669 516,00	10 669 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	8 694 516,00	8 694 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	8 594 516,00	8 594 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 994 516,00	5 994 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	6 394 516,00	6 394 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	6 394 516,00	6 394 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	6 394 516,00	6 394 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	6 394 516,00	6 394 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	6 394 516,00	6 394 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	4 794 516,00	4 794 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	5 194 516,00	5 194 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	4 258 428,00	4 258 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	13 669 516,00	13 669 516,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	11 737 916,00	11 737 916,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	10 669 516,00	10 669 516,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	8 694 516,00	8 694 516,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	8 594 516,00	8 594 516,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 994 516,00	5 994 516,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	6 394 516,00	6 394 516,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	6 394 516,00	6 394 516,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	6 394 516,00	6 394 516,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	6 394 516,00	6 394 516,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	6 394 516,00	6 394 516,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 794 516,00	4 794 516,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	5 194 516,00	5 194 516,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	4 258 428,00	4 258 428,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			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					
	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
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 111 020,00	0,00	12 920 120,83	39 720 756,45
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	87 373 104,00	0,00	14 924 147,00	14 924 147,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	76 703 588,00	0,00	15 870 034,00	15 870 034,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	68 009 072,00	0,00	16 284 195,00	16 284 195,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	59 414 556,00	0,00	18 097 432,00	18 097 432,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	53 420 040,00	0,00	19 016 438,00	19 016 438,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	47 025 524,00	0,00	19 917 790,00	19 917 790,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	40 631 008,00	0,00	20 802 552,00	20 802 552,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	34 236 492,00	0,00	21 740 961,00	21 740 961,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	27 841 976,00	0,00	22 770 512,00	22 770 512,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	21 447 460,00	0,00	23 861 388,00	23 861 388,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	16 652 944,00	0,00	25 061 072,00	25 061 072,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	11 458 428,00	0,00	26 310 876,00	26 310 876,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	27 739 149,00	27 739 149,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	29 275 129,00	29 275 129,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	29 012 465,00	29 012 465,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	28 845 067,00	28 845 067,00

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
2025	8,12%	7,86%	x	24,07%	24,11%	TAK	TAK
2026	6,31%	7,51%	x	20,72%	20,76%	TAK	TAK
2027	5,38%	7,28%	x	18,32%	18,37%	TAK	TAK
2028	4,25%	6,95%	x	15,62%	15,66%	TAK	TAK
2029	3,87%	7,16%	x	12,23%	12,27%	TAK	TAK
2030	2,72%	7,11%	x	10,19%	10,23%	TAK	TAK
2031	2,65%	7,10%	x	7,97%	8,01%	TAK	TAK
2032	2,52%	7,15%	x	7,28%	7,28%	TAK	TAK
2033	2,39%	7,20%	x	7,18%	7,18%	TAK	TAK
2034	2,26%	7,27%	x	7,14%	7,14%	TAK	TAK
2035	2,15%	7,36%	x	7,13%	7,13%	TAK	TAK
2036	1,57%	7,47%	x	7,19%	7,19%	TAK	TAK
2037	1,60%	7,60%	x	7,24%	7,24%	TAK	TAK
2038	1,26%	7,77%	x	7,31%	7,31%	TAK	TAK
2039	0,65%	7,96%	x	7,40%	7,40%	TAK	TAK
2040	0,69%	7,72%	x	7,52%	7,52%	TAK	TAK
2041	0,66%	7,50%	x	7,59%	7,59%	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	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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	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
2025	1 815 695,89	1 815 695,89	1 355 272,66	3 034 430,36	3 034 430,36	2 890 383,60	1 894 789,39	1 894 789,39	1 347 974,65
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	906 456,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2025	3 623 973,49	3 623 973,49	2 368 101,42	42 906 609,26	32 223 823,96	10 682 785,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	509 999,72	0,00	0,00	50 670 269,30	33 788 159,90	16 882 109,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	37 488 948,97	33 718 948,97	3 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	31 879 788,95	31 659 788,95	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	10 315 000,00	10 095 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	9 930 000,00	9 710 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	9 930 000,00	9 710 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	13 669 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	11 737 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	10 669 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	8 694 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	8 594 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	5 994 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	6 394 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	6 394 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	6 394 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	6 394 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	6 394 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	4 794 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	5 194 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	4 258 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				211 155 162,10	42 906 609,26	50 670 269,30	37 488 948,97	31 879 788,95	10 315 000,00
1.a	- wydatki bieżące				173 075 267,40	32 223 823,96	33 788 159,90	33 718 948,97	31 659 788,95	10 095 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				38 079 894,70	10 682 785,30	16 882 109,40	3 770 000,00	220 000,00	220 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 960 756,18	227 731,68	906 456,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 960 756,18	227 731,68	906 456,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Usługi społeczne w Gminie Kąty Wrocławskie i Gminie Sobótka - Zwiększenie dostępu do usług środowiskowych asystencko-wychnieniowo-opiekuńczych dla mieszkańców	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2025	2026	3 898 148,50	175 124,00	896 456,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny samorząd - Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie	2025	2026	62 607,68	52 607,68	10 000,00	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				207 194 405,92	42 678 877,58	49 763 813,30	37 488 948,97	31 879 788,95	10 315 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				169 114 511,22	31 996 092,28	32 881 703,90	33 718 948,97	31 659 788,95	10 095 000,00
1.3.1.1	Umowy na zmiany planów zagospodarowania przestrzennego gminy - Rozwój gospodarczy gminy	Urząd Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie	2025	2027	1 683 828,08	783 828,08	700 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zimowe utrzymanie dróg na terenie miasta i gminy Kąty Wrocławskie - Utrzymanie przejezdności i bezpieczeństwa dróg	Urząd Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie	2025	2027	1 950 000,00	600 000,00	650 000,00	700 000,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Autobusowy publiczny transport zbiorowy realizowany na potrzeby Gminy Kąty Wrocławskie - Zapewnienie transportu lokalnego mieszkańcom	URZĄD MIASTA I GMINY	2024	2031	77 245 081,42	9 809 000,00	9 700 000,00	9 700 000,00	9 700 000,00	9 700 000,00
1.3.1.4	Usługi sprzętowo transportowe, prace ładowarką i równiarką - poprawa stanu dróg	Urząd Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie	2025	2027	650 000,00	200 000,00	200 000,00	250 000,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Remonty dróg gminnych asfaltowych na terenie gminy Kąty Wrocławskie w technologii PATCHER - Poprawa stanu dróg gminnych	Urząd Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie	2025	2027	1 920 000,00	635 000,00	635 000,00	650 000,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Zakup kruszyw drogowych wraz z ich transportem na terenie Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie - Poprawa stanu dróg gminnych	Urząd Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie	2025	2027	650 000,00	200 000,00	200 000,00	250 000,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Pomoc finansowa dla DSDiK w zadaniu "Eksploatacja, bieżące utrzymanie i naprawy bieżące sygnalizacji świetlnej na przejściu dla pieszych w ciągu drogi nr 346 przy szkole w m. Kąty Wrocławskie" - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie	2024	2026	13 276,70	6 000,00	4 428,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Przyłączenia obiektów gminnych do sieci elektroenergetycznej - Zapewnienie infrastruktury technicznej dla obiektów gminnych	Urząd Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie	2025	2027	46 000,00	18 000,00	18 000,00	10 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit zobowiązań
1	9 930 000,00	9 930 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193 070 616,48
1.a	9 710 000,00	9 710 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 855 721,78
1.b	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 214 894,70
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 134 187,68
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 134 187,68
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 071 580,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 607,68
1.1.2	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
1.2	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
1.2.1	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
1.2.2	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
1.3	9 930 000,00	9 930 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191 936 428,80
1.3.1	9 710 000,00	9 710 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 721 534,10
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 683 828,08
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00
1.3.1.3	9 700 000,00	9 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 009 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 920 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 428,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.9	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie - Stworzenie systemu odbioru odpadów komunalnych	ZAKŁAD GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ	2025	2028	82 959 550,00	19 497 000,00	20 471 850,00	21 495 350,00	21 495 350,00	0,00
1.3.1.10	Współpraca przy realizacji Planu Zrównowżonej Mobilności dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Wrocławia - Poprawa mobilności mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie	2023	2035	128 000,00	7 735,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
1.3.1.11	Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Wrocławskiego Obszaru Funkcjonalnego - Poprawa zintegrowanych inwestycji	Urząd Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie	2024	2028	163 997,42	31 980,00	32 779,50	33 598,97	34 438,95	0,00
1.3.1.12	Utrzymanie abonamentu dla Internetu do gminnej sieci Hot-Spot - Rozwój i dostęp do usług elektronicznych na terenie gminy Kąty Wrocławskie	Urząd Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie	2023	2026	23 276,70	7 549,20	3 145,50	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Pełnienie usługi doradztwa i obsługi zamawiającego w sprawach dotyczących realizacji dokumentacji projektowo - technicznej w ramach zadania "Przebudowa obiektu mostowego na drodze publicznej Pelcznica- Kozłów"	Urząd Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie	2024	2026	16 500,90	0,00	16 500,90	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Uruchomienie i utrzymanie oraz kompleksowa eksploatacja samoobsługowej wypożyczalni rowerów publicznych - Zapewnienie alternatywnego transportu mieszkańcom wybranych miejscowości gminy do Wrocławia	Urząd Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie	2025	2029	1 665 000,00	200 000,00	240 000,00	420 000,00	420 000,00	385 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				38 079 894,70	10 682 785,30	16 882 109,40	3 770 000,00	220 000,00	220 000,00
1.3.2.1	Projekty - Utworzenie zbioru zadań inwestycyjnych, ustalenie wysokości nakładów do ich realizacji oraz źródeł finansowania	Urząd Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie	2025	2027	2 200 000,00	1 000 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa oświetlenia i wykonanie projektów - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie	2025	2027	3 900 000,00	2 300 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja gminnego oświetlenia drogowego - Modernizacja oświetlenia gminnego	Urząd Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie	2025	2027	535 247,70	435 247,70	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przejmowanie sieci wodno-kanalizacyjnych na terenach miejskich - Poprawa stanu środowiska wodno-gruntowego	Urząd Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie	2025	2031	130 000,00	10 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
1.3.2.5	Przejmowanie sieci wodno-kanalizacyjnej na terenach wiejskich - Poprawa stanu środowiska wodno-gruntowego	Urząd Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie	2025	2031	1 450 000,00	250 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2.6	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Pelcznica - Poprawa infrastruktury kanalizacyjnej	Urząd Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie	2024	2026	16 065 000,00	2 187 537,60	8 012 462,40	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa drogi gminnej 107184D wraz z budową chodników i ścieżki rowerowej od przejazdu kolejowego w Smolcu do drogi wojewódzkiej - Poprawa systemu komunikacji drogowej	Urząd Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie	2025	2027	10 600 000,00	3 500 000,00	6 000 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja kompleksu sportowego przy ul. Zwycięstwa w Kątach Wrocławskich - poprawa bazy sportowej	Urząd Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie	2025	2027	3 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Wykonanie dokumentacji projektowo - technicznej przebudowy obiektu mostowego na drodze publicznej Pelcznica -Kozłów	Urząd Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie	2024	2026	199 647,00	0,00	199 647,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit zobowiązań
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 959 550,00
1.3.1.10	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 735,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 797,42
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 694,70
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 500,90
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 665 000,00
1.3.2	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 214 894,70
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 247,70
1.3.2.4	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.5	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 200 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 600 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199 647,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kąty Wrocławskie na lata 2025-2041

Wieloletnią prognozę sporządzono zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych art. 226 do art. 232. Równoległe do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej zarząd przedstawia projekt budżetu na kolejny rok. Zgodnie z treścią art. 229 uofp wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kąty Wrocławskie jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Kąty Wrocławskie za lata 2022 i 2023, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, które zostały przedstawione w założeniach do budżetu w czerwcu i zaktualizowane w październiku 2024 r. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Kąty Wrocławskie na dzień przygotowania projektu.

Art. 227. ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2041. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kąty Wrocławskie została przygotowana na lata 2025-2041.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2025-2041 Gminy Kąty Wrocławskie zakłada przede wszystkim kontynuację realizacji przedsięwzięć już rozpoczętych, zadań do których gmina uzyskała dofinansowanie lub złożone zostały wnioski o przyznanie środków zewnętrznych.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Kąty Wrocławskie wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB), wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Planowane wartości poddano także korektom merytorycznym, uwzględniając charakterystykę wpływów i wydatków oraz planowanych do realizacji strategicznych inwestycji.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy:

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%
2038	1,50%	2,50%	2,20%
2039	1,40%	2,50%	2,10%
2040	1,10%	2,50%	2,10%
2041	1,00%	2,50%	2,00%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2041 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

- Y_1 wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;
- Y_0 wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;
- $P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;
- $I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;
- $W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;
- S współczynnik stałego wzrostu.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Kąty Wrocławskie 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. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
4. 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.

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Kąty Wrocławskie oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2041-2041	0,00%	80,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040-2041	0,00%	80,00%
dotację bieżące	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040-2041	0,00%	80,00%
pozostałe, w tym:	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040-2041	0,00%	80,00%
z podatku od nieruchomości	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2041	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Dochody szacowano zachowując zasadę ostrożności z uwagi na obecną sytuację makroekonomiczną i polityczną kraju.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Kąty Wrocławskie, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 74.800.000,00 zł, co stanowi 110 % dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Dokonano analizy wpływów z tytułu tego podatku w latach 2020 – 2024. Dynamika wzrostu przedstawia się następująco:

2020 – 131 %

2021 – 112 %

2022 – 110 %

2023 - 108 %

wykonanie III kw 2024/ wykonanie III kw 2023 r.– 115 %

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 latach 2025-2041 wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne oraz znaczny wzrost liczby podatników na terenie gminy w ostatnich latach. Na rok 2025 kwoty dochodów zostały ustalone z uwzględnieniem rozwiązań zawartych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego uchwalonej 1 października 2024 r.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Zgodnie z informacją Ministra Finansów z dnia 14 października 2024 r. o należnych dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym oraz dochodach z tytułu subwencji, Gmina Kąty Wrocławskie w 2025 r. nie otrzyma dochodów z tytułu subwencji ogólnej.

Planowaną kwotę dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów.

2.2. Dochody majątkowe

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

W 2025 roku **dochody ze sprzedaży majątku** zaplanowano na poziomie 100 000,00 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. Zaplanowano sprzedaż mieszkania w miejscowości Strzeganowice, adres Strzeganowice 43B.

Dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w wysokości 37 712 145,47 zł z tego w 2025 r. w wysokości 18 381 443,59 zł:

- projekt grantowy pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” w ramach Programu Operacyjnego Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021–2027 (FERC) pn. „Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa” kwota 492 403,07 zł;
- współfinansowanie krajowe z Budżetu Państwa w kwocie 60 858,81 zł dla zadania Cyberbezpieczny Samorząd;
- dotacja celowej z rezerwy budżetu państwa na zadanie Budowa Budynku Remizy Strażackiej wraz z niezbędną infrastrukturą kwota dofinansowania 1 888 940,90 zł.
- dochody z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych tj.:
 - 5 235 810,90 zł - środki na realizację inwestycji: „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Cesarzowice, Gądów, Nowa Wieś Wrocławska”;
 - 787 537,60 zł - środki na realizację inwestycji: „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Pełznica”;
 - 1 479 349,35 zł - środki na realizację inwestycji: „Budowa świetlicy wiejskiej w Krzeptowie”;

- □395 247,70 zł – środki na realizację inwestycji: „Modernizacja gminnego oświetlenia drogowego”;
- dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej przy współpracy z Gminą Miękinia i Gminą Kostomłoty zadania własnego Województwa Dolnośląskiego pn. „Skomunikowanie A4-S5. Budowa drogi wojewódzkiej Kąty Wrocławskie – Błonie” kwota 355 808,78 zł, w tym:
 - Gmina Miękinia kwota 107 277,77 zł;
 - Gmina Kostomłoty kwota 141 253,24 zł;
 - Województwo Dolnośląskie kwota 107 277,77 zł;
- dotacja z Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków w łącznej kwocie 1 283 408,00 zł w tym:
 - dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. św. ap. Piotra i Pawła w Katakach Wrocławskich na realizację inwestycji pt. „Renowacja ścian nawy i prezbiterium Kościoła pw. Św. Mikołaja w Pełcznicy wraz z kontynuacją prac konserwatorskich przy zabytkowym wyposażeniu” kwota 1 018 220,00 zł;
 - dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Wniebowstąpienia Pana Jezusa w Jasz kotlu na realizację zadania pt. „Konserwacja ratunkowa ołtarza głównego z 1700r. z kościoła pw. Wniebowstąpienia Pana Jezusa w Jasz kotlu – I etap” kwota 265 188,00 zł;
- dofinansowanie w formie dotacji z WFOŚiGW na realizację programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” w kwocie 575 000,00 zł;
- w ramach programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021 – 2027, priorytet nr 6 „Fundusze Europejskie bliżej mieszkańców Dolnego Śląska” działanie nr 6.1 „Rozwój lokalny – strategia ZIT” w łącznej kwocie 1 233 349,34 zł, na zadania:
 - Budowa świetlicy wiejskiej wraz z kuźnią talentów w Sadkowie w kwocie 393 537,13 zł (łącznie kwota dofinansowania w roku 2025 wynosi 401 407,88 zł);
 - Odnowa przestrzeni publicznej w celu stworzenia miejsc do wypoczynku i rekreacji na terenie gminy Kąty Wrocławskie w tym poprzez rewitalizację parku gminnego w Smolcu w kwocie 839 812,21 zł (łącznie kwota w roku 2025 wynosi 856 279,12);
- w ramach programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021 – 2027, priorytet nr 2 „Fundusze Europejskie na rzecz środowiska na Dolnym Śląsku” w kwocie 1 164 631,19 zł na zadanie termomodernizacja dwóch budynków użyteczności publicznej Gminy Kąty Wrocławskie pełniących funkcje oświatowe: budynku Szkoły Podstawowej w Małkowicach przy ul. Szkolnej 5 oraz budynku Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Zachowicach przy ul. Słonecznej 4 ;
- współfinansowanie krajowe z Budżetu Państwa w kwocie 83 187,95 zł zadania termomodernizacja dwóch budynków użyteczności publicznej Gminy Kąty Wrocławskie pełniących funkcje oświatowe: budynku Szkoły Podstawowej w Małkowicach przy ul. Szkolnej 5 oraz budynku Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Zachowicach przy ul. Słonecznej 4;
- dofinansowanie z programu Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg na rozbudowę drogi wraz z budową chodników i ścieżki rowerowej Smolec Jasz kotle w kwocie 3 195 910,00 zł.

3. Wydatki

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

3.1. 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:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Kąty Wrocławskie oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2041	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2041	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Kąty Wrocławskie wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 107 256 933,19 zł, co stanowi zmianę w stosunku do planowanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 13 389 024,78 zł. W latach 2026-2041 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli nr 4.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kąty Wrocławskie na lata 2025-2041. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków. Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

4. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -28 131 119,62 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 1 330 484,00 zł;
- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 523 384,37 zł;
- wolnych środków – 26 277 251,25 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. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Kąty Wrocławskie

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	286 679 491,98	314 810 611,60	-28 131 119,62
2026	296 661 523,00	287 497 680,05	9 163 842,95
2027	287 273 807,00	276 604 291,00	10 669 516,00
2028	294 313 132,00	285 618 616,00	8 694 516,00
2029	302 553 899,00	293 959 383,00	8 594 516,00
2030	310 117 747,00	304 123 231,00	5 994 516,00
2031	317 870 690,00	311 476 174,00	6 394 516,00
2032	325 817 458,00	319 422 942,00	6 394 516,00
2033	333 962 896,00	327 568 380,00	6 394 516,00
2034	342 311 969,00	335 917 453,00	6 394 516,00
2035	350 869 768,00	344 475 252,00	6 394 516,00
2036	359 641 512,00	354 846 996,00	4 794 516,00
2037	368 632 550,00	363 438 034,00	5 194 516,00
2038	377 848 364,00	373 589 936,00	4 258 428,00
2039	387 294 573,00	385 094 573,00	2 200 000,00
2040	395 040 464,00	392 540 464,00	2 500 000,00
2041	402 941 274,00	400 441 274,00	2 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 41 800 635,62 zł. Przychody Gminy Kąty Wrocławskie w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 15 000 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 523 384,37 zł;
3. wolne środki pozostające z rozliczenia lat poprzednich – 26 277 251,25 zł.

6. Kwota długu i rozchody

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2041. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kąty Wrocławskie

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	13 669 516,00	0,00	13 669 516,00
2026	11 737 916,00	0,00	11 737 916,00
2027	10 669 516,00	1 000 000,00	11 669 516,00
2028	8 694 516,00	1 000 000,00	9 694 516,00
2029	8 594 516,00	1 000 000,00	9 594 516,00
2030	5 994 516,00	1 000 000,00	6 994 516,00
2031	6 394 516,00	1 000 000,00	7 394 516,00

2032	6 394 516,00	1 000 000,00	7 394 516,00
2033	6 394 516,00	1 000 000,00	7 394 516,00
2034	6 394 516,00	1 000 000,00	7 394 516,00
2035	6 394 516,00	1 000 000,00	7 394 516,00
2036	4 794 516,00	1 000 000,00	5 794 516,00
2037	5 194 516,00	1 000 000,00	6 194 516,00
2038	4 258 428,00	1 000 000,00	5 258 428,00
2039	2 200 000,00	1 000 000,00	3 200 000,00
2040	2 500 000,00	1 000 000,00	3 500 000,00
2041	2 500 000,00	1 000 000,00	3 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 99 111 020,00 zł. W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 38,65 %.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

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

Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Gminy Kąty Wrocławskie.

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	268 298 048,39	255 377 927,56	12 920 120,83	39 720 756,45
2026	277 688 479,00	262 764 332,00	14 924 147,00	14 924 147,00
2027	286 296 822,00	270 426 788,00	15 870 034,00	15 870 034,00
2028	294 313 132,00	278 028 937,00	16 284 195,00	16 284 195,00
2029	302 553 899,00	284 456 467,00	18 097 432,00	18 097 432,00
2030	310 117 747,00	291 101 309,00	19 016 438,00	19 016 438,00
2031	317 870 690,00	297 952 900,00	19 917 790,00	19 917 790,00
2032	325 817 458,00	305 014 906,00	20 802 552,00	20 802 552,00
2033	333 962 896,00	312 221 935,00	21 740 961,00	21 740 961,00
2034	342 311 969,00	319 541 457,00	22 770 512,00	22 770 512,00
2035	350 869 768,00	327 008 380,00	23 861 388,00	23 861 388,00
2036	359 641 512,00	334 580 440,00	25 061 072,00	25 061 072,00
2037	368 632 550,00	342 321 674,00	26 310 876,00	26 310 876,00
2038	377 848 364,00	350 109 215,00	27 739 149,00	27 739 149,00
2039	387 294 573,00	358 019 444,00	29 275 129,00	29 275 129,00
2040	395 040 464,00	366 027 999,00	29 012 465,00	29 012 465,00
2041	402 941 274,00	374 096 207,00	28 845 067,00	28 845 067,00

źródło: Opracowanie własne

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

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)
2025	8,12%	24,07%	TAK	24,11%	TAK
2026	6,31%	20,72%	TAK	20,76%	TAK
2027	5,38%	18,32%	TAK	18,37%	TAK
2028	4,25%	15,62%	TAK	15,66%	TAK
2029	3,87%	12,23%	TAK	12,27%	TAK
2030	2,72%	10,19%	TAK	10,23%	TAK
2031	2,65%	7,97%	TAK	8,01%	TAK
2032	2,52%	7,28%	TAK	7,28%	TAK
2033	2,39%	7,18%	TAK	7,18%	TAK
2034	2,26%	7,14%	TAK	7,14%	TAK
2035	2,15%	7,13%	TAK	7,13%	TAK
2036	1,57%	7,19%	TAK	7,19%	TAK
2037	1,60%	7,24%	TAK	7,24%	TAK
2038	1,26%	7,31%	TAK	7,31%	TAK
2039	0,65%	7,40%	TAK	7,40%	TAK
2040	0,69%	7,52%	TAK	7,52%	TAK
2041	0,66%	7,59%	TAK	7,59%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.



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

Sytuacja finansowa Gminy Kąty Wrocławskie jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Pogorszenie się sytuacji w porównaniu do lat poprzednich wynika głównie z dużego wzrostu stawki WIBOR, co skutkuje znacznym wzrostem wydatków na obsługę długu. Znaczący wzrost wydatków bieżących jest spowodowany również uruchomieniem nowej jednostki oświatowej - Zespołu Szkolno- Przedszkonego w Krzeptowie.

W załączniku nr 2 wykazano przedsięwzięcia do realizacji w latach 2025-2035

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 o finansach publicznych:

1.1.1 - wydatki bieżące

1.1.1.1 – Usługi społeczne w Gminie Kąty Wrocławskie i Gminie Sobótka

Celem głównym projektu jest zwiększenie dostępu do usług środowiskowych - asystencko-wytchnieniowo - opiekuńczych, dla mieszkańców woj. dolnośląskiego.

Gmina Kąty Wrocławskie otrzymała dofinansowanie w ramach Priorytetu nr 7 „Fundusze Europejskie na rzecz rynku pracy i włączenia społecznego na Dolnym Śląsku” Działania nr 7.10 „Rozwój usług społecznych i zdrowotnych - ZIT” Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, którego realizację powierzono Gminnemu Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Kątach Wrocławskich.

Łączne nakłady wynoszą 3 898 148,50 zł, limit wydatków w 2025 r. – 175 124,00 zł, w 2026 r. – 896 456,00 zł. Limit zobowiązań – 1 071 580,00 zł.

1.1.1.2 – Cyberbezpieczny samorząd

Celem projektu jest zwiększenie bezpieczeństwa informacji poprzez wzmocnienie odporności jednostek samorządu terytorialnego oraz ich zdolności do skutecznego zapobiegania incydentom bezpieczeństwa teleinformatycznego.

Łączne nakłady wynoszą 62 607,68 zł, limit wydatków w 2025 r. – 52 607,68 zł, w 2026 r. – 10 000,00 zł. Limit zobowiązań – 62 607,68 zł.

1.2 – wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego: Limit wydatków 0 zł.

1.3 – wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2)

1.3.1 - wydatki bieżące

1.3.1.1 – Umowy na zmiany planów zagospodarowania przestrzennego gminy

Rozwój gospodarczy gminy - Plany miejscowe stanowią podstawę planowania przestrzennego w gminie. Ustanawiają przepisy powszechnie obowiązujące na danym terenie, będące podstawę wydawania decyzji administracyjnych. W planach miejscowych dokonuje się również zmiany przeznaczenia gruntów rolnych i leśnych na cele nierolnicze i nieleśne.

Łączne nakłady wynoszą 1 683 828,08 zł, limit wydatków w 2025 r. – 783 828,08 zł, w 2026 r. – 700 000,00 zł, w 2027 r. - 200 000,00 zł. Limit zobowiązań – 1 683 828,08 zł.

1.3.1.2 – Zimowe utrzymanie dróg na terenie miasta i gminy Kąty Wrocławskie

Zadaniem objęte zostaną drogi publiczne gminne na terenie wszystkich miejscowości i ulice w mieście Kąty Wrocławskie w latach 2025 - 2027. Zakres prac utrzymaniowych obejmuje odśnieżenie jezdni i uszorstnienie (posypanie) nawierzchni jezdni mieszanką piaskowo-solną (4%).

Łączne nakłady finansowe wynoszą 1 950 000,00 zł. Limit wydatków na 2025 r.- 600 000,00 zł, w 2026 r. 650 000,00 zł, w 2027 r - 700 000,00 zł, Limit zobowiązań wynosi 1 950 000,00 zł.

1.3.1.3 Autobusowy publiczny transport zbiorowy realizowany na potrzeby Gminy Kąty Wrocławskie

Zaplanowano i zabezpieczono środki finansowe na pokrycie kosztów realizacji usług przewozowych oraz opieki (kursy szkolne) w ramach Gminnej Komunikacji Autobusowej na liniach 7x i 8x organizowanej przez Gminę Kąty Wrocławskie. Dodatkowo zaplanowano i zabezpieczono środki finansowe na pokrycie kosztów realizacji usług przewozowych na rzecz Komunikacji Aglomeracyjnej świadczonej w ramach porozumienia z Gminą Wrocław na liniach 9xx.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 77 124 829,24 zł. Limit wydatków w latach 2025 - 2031 wynosi po 9 700 000,00 zł rocznie. Limit zobowiązań wynosi 67 900 000,00 zł.

1.3.1.4 Usługi sprzętowo transportowe, prace ładowarką i równiarką

Łączne nakłady wynoszą 650 000,00 zł; Limit wydatków w roku 2025 - 200 000,00 zł. w roku 2026 - 200 000,00 zł, w roku 2027 - 250 000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 650 000,00 zł;

1.3.1.5 Remonty dróg gminnych asfaltowych na terenie gminy Kąty Wrocławskie w technologii PATCHER

Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań wynosi 1 920 000 zł; Limit wydatków w roku 2025 - 635 000,00 zł. w roku 2026 - 635 000,00 zł, w roku 2027 - 650 000,00 zł ;

1.3.1.6 Zakup kruszyw drogowych wraz z ich transportem, na terenie Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie

Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań wynosi 650 000,00 zł; Limit wydatków w roku 2025 - 200 000,00 zł.

w roku 2026 - 200 000,00 zł, w roku 2027 - 250 000,00 zł.

1.3.1.7 Pomoc finansowa dla DSDiK w zadaniu "Eksploatacja, bieżące utrzymanie i naprawy bieżące sygnalizacji świetlnej na przejściu dla pieszych w ciągu drogi nr 346 przy szkole w m. Kąty Wrocławskie.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 13 276,70 zł; Limit wydatków w roku 2025 - 4 428,00 zł, w roku 2026 - 4 428,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 8 856,00 zł

1.3.1.8 - Przyłączenia obiektów gminnych do sieci elektroenergetycznej

W przedsięwzięciu tym przewidziano środki na opłaty za przyłączenie do sieci energetycznej i wydanie warunków technicznych.

Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań wynosi 46 000,00 zł, limit wydatków w 2025 r. - 18 000,00 zł, w 2026 - 18 000,00 zł, w 2027 r. - 10 000,00 zł.

1.3.1.9 Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie

W ramach tego zadania realizowana będzie usługa na odbiór i gospodarowanie odpadami komunalnymi na terenie gminy;

Łączne nakłady finansowe wynoszą 82 959 550,00 zł; Limit wydatków w 2025 r. - 19 497 000,00 zł, w 2026 r - 20 471 850,00 zł, w 2027 r - 21 495 350,00 zł, w 2028 r - 21 495 350,00 zł. Limit zobowiązań - 82 959 550,00 zł.

1.3.1.10 - Współpraca przy realizacji Planu Zrównoważonej Mobilności dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Wrocławia

Łączne nakłady wynoszą 128 000,00 zł, limit wydatków od 2025 do 2035 r. - po 10 000,00 zł.

Limit zobowiązań - 110 000,00 zł.

1.3.1.11 Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Wrocławskiego Obszaru Funkcjonalnego

Łączne nakłady finansowe wynoszą 163 997,42 zł; Limit wydatków w 2025 r. - 31 980 zł; w roku 2026 - 32 779,50 zł, w roku 2027 - 33 598,97 zł, w roku 2028 - 34 438,95 zł. Limit zobowiązań wynosi 132 797,42 zł.

1.3.1.12 - Utrzymanie abonamentu dla Internetu do gminnej sieci Hot-Spot

Środki zabezpieczono dla utrzymania abonamentu internetowego do gminnej sieci Hot - Spot.

Łączne nakłady wynoszą 23 276,70 zł, limit wydatków w 2025 r. - 7 549,20 zł, w 2026 r. - 3 145,50 zł. Limit zobowiązań - 10 694,70 zł.

1.3.1.13 - Pełnienie usługi doradztwa i obsługi zamawiającego w sprawach dotyczących realizacji dokumentacji projektowo technicznej w ramach zadania "Przebudowa obiektu mostowego na drodze publicznej Pelcznica - Kozłów".

Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań wynosi 16 500,90 zł, limit wydatków w 2026 r. - 16 500,90 zł.

1.3.1.14 - Uruchomienie i utrzymanie oraz kompleksowa eksploatacja samoobsługowej wypożyczalni rowerów publicznych.

Gmina Kąty Wrocławskie obecnie jest na etapie finalizacji Porozumienia z Gminą Wrocław w tym zakresie. W wersji podstawowej Gmina Kąty Wrocławskie zadeklarowała uruchomienie 4 stacji na obszarze Gminy, zaś w 2027 roku przy wykorzystaniu prawa opcji pojawi się możliwość uruchomienia dodatkowych 3 stacji. Szacunkowy koszt jednej stacji na miesiąc wynosi 5000 zł. Zawarcie przedmiotowej umowy planowane jest na okres 03.2025r. - 11.2029r. Podstawą współdziałania jest Uchwała nr LXXVIII/971/24 Rady Miejskiej w Kątach Wrocławskich z dnia 26 marca 2024r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie z Gminą Wrocław porozumienia międzygminnego w sprawie powierzenia Gminie Wrocław realizacji zadania publicznego z zakresu organizacji i prowadzenia systemu roweru publicznego.

Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań wynoszą 1 665 000,00 zł, limit wydatków w 2025 r. - 200 000,00 zł, w 2026 r- 240 000,00 zł, w 2027 i 2028 r. po 420 000,00 zł, a w 2029 r. 385 000,00 zł. .

1.3.2 wydatki majątkowe

1.3.2.1 - Projekty - Utworzenie zbioru zadań inwestycyjnych, ustalenie wysokości nakładów do ich realizacji oraz źródeł finansowania

Utworzenie zbioru zadań inwestycyjnych, ustalenie wysokości nakładów do ich realizacji oraz źródeł finansowania. Planowane jest przygotowywanie projektów dla zadań inwestycyjnych przewidywanych do realizacji w kolejnych latach.

Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań wynosi 2 200 000 zł. Limit wydatków na 2025 r. wynosi 1 000 000 zł,

limit na 2026 i 2027 r. wynosi po 600 000,00 zł.

1.3.2.2 Budowa oświetlenia i wykonanie projektów

W celu zapewnienia poczucia bezpieczeństwa mieszkańców oraz poprawy warunków użytkowania dróg publicznych planuje się rozbudowę oświetlenia drogowego na terenie miasta i gminy. Planuje się również wymianę i uzupełnienie oświetlenia w miejscach, gdzie wymagają tego warunki lokalne. Oświetlenie realizowane będzie głównie poprzez budowę nowego energooszczędnego oświetlenia LED. W pierwszej kolejności realizowane będą zadania, na które Gmina posiada opracowaną dokumentację projektową.

Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań wynosi 3 900 000,00 zł; Limit wydatków w 2025 r. – 2 300 000,00 zł, w 2026 i 2027 r. po 800 000 zł.

1.3.2.3 – Modernizacja gminnego oświetlenia drogowego

Modernizacja gminnego oświetlenia drogowego polegać będzie na wymianie gminnych opraw sodowych na nowe energooszczędne oprawy w technologii LED.

Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań wynosi 535 247,70 zł, limit wydatków w 2025 r. – 435 247,70 zł, w 2026 i 2027 r. po 50 000,00 zł.

1.3.2.4 Przejmowanie sieci wodno-kanalizacyjnych na terenach miejskich

W ramach realizacji tego zadania przewiduje się odpłatne przejęcie na majątek Gminy wybudowanych na terenach miejskich ze środków własnych inwestorów prywatnych i podmioty gospodarcze odcinków sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej.

Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań wynosi 130 000,00 zł; Limit wydatków w 2025 r. – 10 000,00 zł, od 2026 r. do 2031 r. po 20 000,00 zł.

1.3.2.5 Przejmowanie sieci wodno-kanalizacyjnych na terenach wiejskich

W ramach realizacji tego zadania przewiduje się odpłatne przejęcie na majątek Gminy wybudowanych na terenach wiejskich ze środków własnych inwestorów prywatnych i podmioty gospodarcze odcinków sieci wodociągowych i kanalizacji sanitarnej.

Łącznie nakłady finansowe i limit zobowiązań wynosi 1 450 000,00 zł; Limit wydatków w 2025 r. – 250 000,00 zł, w 2026 r. – 200 000,00 zł, w 2027 r. – 200 000,00 zł, w 2028 r. – 200 000,00 zł, w 2029 r. – 200 000,00 zł, w 2030 r. – 200 000,00 zł, w 2031 r. – 200 000,00 zł.

1.3.2.6 - Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Pełcznica

Przedsięwzięcie przewidziane na lata 2024 – 2026. W ramach przedsięwzięcia będzie kontynuowana budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Pełcznica w systemie grawitacyjno-tłocznym z odprowadzeniem ścieków do istniejącego systemu kanalizacyjnego w Kątach Wrocławskich. W ramach zadania zostaną również wykonane przepompownie ścieków wraz z ogrodzeniem i z zagospodarowaniem terenu, przyłączami wody oraz zasilania, odtworzone zostaną tereny oraz nawierzchnie dróg po wykonanych pracach budowlanych.

Na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Pełcznica przyznana została dotacja z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie: 8 000 000,00 zł.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 16 065 000,00zł. Limit wydatków na 2025r. wynosi 2 187 537,60 zł, limit na 2026 r. wynosi 8 012 462,40 zł. Limit zobowiązań 10 200 000,00zł.

1.3.2.7 - Rozbudowa drogi gminnej 107184D wraz z budową chodników i ścieżki rowerowej od przejazdu kolejowego w Smolcu do drogi wojewódzkiej

Zadanie planowane do realizacji na lata 2025-2027. W ramach zadania planowana jest rozbudowa drogi wraz z budową chodników i ścieżki rowerowej od przejazdu kolejowego w Smolcu do drogi wojewódzkiej 347 w

miejsowości Jaskotle wraz z przebudową odwodnienia, budową i przebudową sieci oświetlenia ulicznego, przebudową sieci elektroenergetycznych i teletechnicznych oraz budową kanału technologicznego.

Na realizację zadania złożono wnioszek o dofinansowanie z programu Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 10 600 000,00 zł. Limit wydatków na wkład własny na 2025 r. wynosi 3 500 000,00 zł, limit na 2026 r. wynosi 6 000 000,00 zł limit na 2027 r. wynosi 1 100 000,00 zł. Limit zobowiązań – 10 600 000,00 zł.

1.3.2.8 - Modernizacja kompleksu sportowego przy ul. Zwycięstwa w Kątach Wrocławskich

W ramach zadania zaplanowano w 2025 r. wykonanie modernizacji istniejących trybun, wykonania terenu dla skoczni w dal, skoku wzwyż oraz pchnięcia kulą, dobudowy 4 pomieszczeń technicznych przy budynku hali sportowej oraz wykonania utwardzeń dróg dojazdowych i chodników.

W latach następnych przewidziana jest kontynuacja prac na tym zadaniu.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 3 000 000,00 zł. Limit wydatków na 2025 r. wynosi 1 000 000,00 zł, limit na 2026 r. wynosi 1 000 000,00 zł, limit wydatków na 2027 r. wynosi 1 000 000,00 zł. Limit zobowiązań – 3 000 000,00 zł.

1.3.2.9 Wykonanie dokumentacji projektowo - technicznej przebudowy obiektu mostowego na drodze publicznej Pełcznica - Kozłów

W ramach przedsięwzięcia będzie opracowany projekt przebudowy mostu w ciągu drogi gminnej nr 120602D nad rzeką Strzegomka w miejscowości Pełcznica, przewidujący rozbiórkę istniejącego i budowę nowego jednoprzęsłowego mostu wraz z wykonaniem wszystkich branż.

Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań wynosi 199 647,00 zł, limit wydatków w 2026 r. – 199 647,00 zł.