

Projekt

z dnia 26 maja 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KĄTACH WROCŁAWSKICH**

z dnia 29 maja 2025 r.

**w sprawie zmiany uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Kąty Wrocławskie na lata 2025-2041**

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 z późn.zm.) oraz na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn.zm.), **Rada Miejska w Kątach Wrocławskich uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr IX/71/2024 Rady Miejskiej w Kątach Wrocławskich z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kąty Wrocławskie na lata 2025-2041 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik nr 1 pod nazwą "Wieloletnia prognoza finansowa" otrzymuje brzmienie jak w Załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Załącznik nr 2 pod nazwą "Przedsięwzięcia WPF" otrzymuje brzmienie jak w Załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) Załącznik nr 3 pod nazwą "Objaśnienia przyjętych wartości do WPF na lata 2025-2041" otrzymuje brzmienie jak w Załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

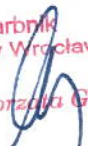
Przewodnicząca Rady Miejskiej

Anna Skórczak

BURMISTRZ

Katarzyna Sebda-Sztul


adwokat
Izabela Przewroczna-Pszczółka

Skarbnik
Gminy Kąty Wrocławskie

mgr Małgorzata Golan

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4-18.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XVI/2025 Rady Miejskiej w Kątach Wrocławskich z dnia

29.05.2025 r.

Z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem *	Dochody budżetu *	z tego:					z tego:		w tym:		ze sprzedaży majątku *	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			dotchody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dotchody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele budżetu x 3)	pozostałe dochody budżetu 4)	z pozostałości od nieruchomości	w tym:				
2025	308 777 309,44	272 337 526,17	133 032 921,25	11 291 055,25	575 215,00	15 384 151,98	112 054 182,69	74 690 000,00	100 000,00	29 252 937,09			
2026	296 661 523,00	277 688 479,00	137 609 073,00	11 666 242,00	0,00	12 442 254,00	115 870 910,00	77 418 000,00	103 500,00	18 869 944,00			
2027	287 273 807,00	266 296 822,00	141 657 434,00	12 048 516,00	0,00	12 827 964,00	119 462 906,00	79 817 958,00	0,00	976 995,00			
2028	294 313 132,00	264 313 132,00	145 932 242,00	12 395 874,00	0,00	13 187 147,00	122 807 885,00	82 052 891,00	0,00	0,00			
2029	302 553 808,00	302 553 809,00	150 018 345,00	12 732 678,00	0,00	13 556 387,00	126 246 495,00	84 350 341,00	0,00	0,00			
2030	310 117 747,00	310 117 747,00	153 768 804,00	13 050 995,00	0,00	13 895 287,00	129 482 651,00	86 459 100,00	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	88 620 678,00	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	135 953 860,00	90 836 092,00	0,00	0,00			
2033	333 962 846,00	333 962 846,00	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			
2034	342 311 968,00	342 311 969,00	169 731 689,00	14 405 867,00	0,00	15 337 808,00	142 836 315,00	95 434 669,00	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	146 497 223,00	97 820 536,00	0,00	0,00			
2036	359 641 512,00	359 641 512,00	176 324 871,00	15 135 133,00	0,00	16 114 284,00	150 057 404,00	100 266 045,00	0,00	0,00			
2037	368 632 550,00	368 632 550,00	182 782 788,00	15 515 532,00	0,00	16 517 141,00	153 819 069,00	102 772 703,00	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	157 684 568,00	105 342 018,00	0,00	0,00			
2039	387 294 673,00	387 294 673,00	192 436 167,00	16 298 904,00	0,00	17 353 322,00	161 606 180,00	107 975 568,00	0,00	0,00			

2040	395 040 464,00	395 040 464,00	155 875 890,00	15 624 862,00	0,00	17 700 398,00	164 838 304,00	110 135 079,00	0,00	0,00	0,00
2041	402 841 274,00	402 841 274,00	199 754 428,00	16 957 460,00	0,00	18 054 396,00	168 135 070,00	112 337 781,00	0,00	0,00	0,00

1) Wyższe może być stosowany tylko w okresie planowym, w którym poszczególne pozycje są przedmiotem 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. 889, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wiodącym prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech następnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (4 lata) okres prognozy wyników 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 budżetowych 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 z działalnością wykonywaną w ramach jednostki z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody budżetu w szczególności: kwoty pożyczek i opłat lokatnych.

Z tego:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem *	w tym:						Wydatki bieżące *	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	w tym:			w tym:			Wydatki majątkowe *	w tym:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
			2.2	2.3	2.4	2.5	2.6	2.7			2.8	2.9	3.0	3.1	3.2	3.3		3.4	3.5	3.6	3.7																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						</

Lp.	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
2025		-28 584 225,57	0,00	43 263 742,57	15 000 000,00	1 330 484,00	1 701 038,64	1 701 038,64	25 562 703,93	26 562 703,93	
2026		-5 034 918,40	0,00	16 772 834,40	0,00	0,00	0,00	0,00	16 772 834,40	5 034 918,40	
2027		-7 522 481,00	0,00	18 191 997,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 191 997,00	7 522 481,00	
2028		7 533 195,02	7 533 195,02	1 161 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 161 321,00	0,00	
2029		6 594 516,00	6 594 516,00	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		5 394 516,00	5 394 516,00	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		4 258 426,00	4 258 426,00	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		1 805 054,87	1 805 054,87	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) Wyjątki należy uwzględnić pieniężne znajdujące się na umiarkowanym poziomie nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy

Wyszczególnienie	z tego:				z tego:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	inne przychody niezwiązane z zadaniem dłużu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
								łączna kwota przypadających na dany rok kwot uelawionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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
16	4.1	4.1.1	4.6	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.2		
2025	0.00	0.00	0.00	0.00	13 669 516.00	13 669 516.00	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		
2027	0.00	0.00	0.00	0.00	10 669 516.00	10 669 516.00	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		
2029	0.00	0.00	0.00	0.00	8 594 516.00	8 594 516.00	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		
2031	0.00	0.00	0.00	0.00	6 394 516.00	6 394 516.00	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		
2033	0.00	0.00	0.00	0.00	6 394 516.00	6 394 516.00	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		
2035	0.00	0.00	0.00	0.00	6 394 516.00	6 394 516.00	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		
2037	0.00	0.00	0.00	0.00	5 194 516.00	5 194 516.00	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		
2039	0.00	0.00	0.00	0.00	2 200 000.00	2 200 000.00	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		
2041	0.00	0.00	0.00	0.00	1 806 054.87	1 806 054.87	0.00	0.00		

7) W pozycji należyjąć w szeregach przychody pochodząca z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego

[illegible][illegible]

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych 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 usługowych 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 usługowych wyłączeń obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	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 usługowych 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 usługowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów 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 usługowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x				
Wyszczególnienie	2025	8,10%	7,26%	24,07%	26,40% ⁴	TAK	TAK	TAK
	2026	6,43%	7,51%	20,80%	23,24%	TAK	TAK	TAK
	2027	5,45%	7,28%	18,40%	20,73%	TAK	TAK	TAK
	2028	4,29% ^a	6,95%	15,67%	18,00%	TAK	TAK	TAK
	2029	3,85%	7,16%	12,25%	14,59%	TAK	TAK	TAK
	2030	2,77%	7,11%	10,14%	12,48%	TAK	TAK	TAK
	2031	2,65%	7,10%	7,90%	10,23%	TAK	TAK	TAK
	2032	2,52%	7,15%	7,20%	7,20%	TAK	TAK	TAK
	2033	2,35%	7,20%	7,18%	7,18%	TAK	TAK	TAK
	2034	2,26%	7,27%	7,14%	7,14%	TAK	TAK	TAK
	2035	2,15%	7,36%	7,13%	7,13%	TAK	TAK	TAK
	2036	1,57%	7,47%	7,19%	7,19%	TAK	TAK	TAK
	2037	1,50%	7,60%	7,24%	7,24%	TAK	TAK	TAK
	2038	1,28%	7,77%	7,31%	7,31%	TAK	TAK	TAK
	2039	0,65%	7,86%	7,48%	7,40%	TAK	TAK	TAK
	2040	0,69%	7,72%	7,52%	7,52%	TAK	TAK	TAK
2041	0,48%	7,50%	7,69%	7,69%	TAK	TAK	TAK	
Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 6.3.1.5.4.16.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej								

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 6.3, 8.3 i 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań w przejmowanych w związku z likwidacją lub przystąpieniem do spółki w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy *	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy *
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				
lp	3.4	3.4.1	3.4.1.1	3.4.1.1	3.4.1.1	3.4.1.1	3.4.1.1	3.4.1.1	3.4.1.1	3.4.1.1
2025	3 698 104,76	3 698 104,76	2 403 523,35	66 214 182,89	34 448 611,60	33 765 371,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	509 695,72	0,00	0,00	72 415 289,30	33 763 159,90	39 632 109,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	57 870 348,97	33 718 948,97	24 152 069,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	40 275 702,95	31 659 768,95	8 616 000,00	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

9) (4) jeżeli należy ująć koszty wydatków budżetowych, o których została pominięta część wydatku budżetu (czyli wyliczenia limitu szczytu zobowiązań określonego po prawej stronie nietkniętej we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków niezajmujących na obsługę długu). W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadani związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części tabeli prognozy finansowej, w tym o spełnieniu redukcji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego danych w szczególności dotyczące pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

k - pozycje oznaczone symbolem „-” sporządza się na okres prognozy: kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji należy zaniesić w tabeli planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, informacje o wyjątkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.

w okresie dłuższym niż okres, na który została sporządzona prognoza, zobowiązania danej informacji o wyjątkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zaniesić w tabeli planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XVI /2025 Rady Miejskiej w Katowicach z dnia 29.05.2025 r.

Kilka 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)				284 770 748,00	68 214 192,80	72 415 259,30	57 870 948,97	40 275 788,95	10 315 000,00
1.a	- wydatki bieżące				173 080 267,40	34 448 811,60	33 783 159,80	33 718 948,97	31 959 788,95	10 095 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				111 690 480,60	33 765 371,20	38 632 109,40	24 152 000,00	8 316 000,00	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:				3 980 795,18	2 452 719,32	896 456,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 980 795,18	2 452 719,32	896 456,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Usługi społeczne w Gminie Katowice i Gminie Sobolka - Zwiększenie dostępu do usług środowiskowych asystencko-wychowawczo-opiekunich dla mieszkańców	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2026	3 898 148,50	2 390 111,64	896 456,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny samorząd - Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Katowice	2025	2026	55 607,68	62 607,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				280 809 981,82	65 761 483,48	71 518 813,30	57 870 948,97	40 275 788,95	10 315 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				169 119 511,22	31 986 092,28	32 886 703,90	33 718 948,97	31 959 788,95	10 095 000,00
1.3.1.1	Umowy na zmiany planów zagospodarowania przestrzennego gminy - Rozwój gospodarki gminy	Urząd Miasta i Gminy Katowice	2025	2027	1 883 825,08	733 824,08	703 000,00	260 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zimowe utrzymanie dróg na terenie miasta i gminy Katowice	Urząd Miasta i Gminy Katowice	2025	2027	1 950 000,00	600 000,00	650 000,00	700 000,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Utrzymanie przejezdności i bezpieczeństwa dróg - Autobusowy publiczny transport zbiorowy realizowany na potrzeby Gminy Katowice - Zapewnienie transportu lokalnego mieszkańcom	URZĄD MIASTA I GMINY	2024	2031	77 245 081,42	9 805 000,00	9 700 000,00	9 700 000,00	9 700 000,00	9 700 000,00
1.3.1.4	Usługi szpitalowo transportowe, prace leśnicze i równiarki - poprawa stanu dróg	Urząd Miasta i Gminy Katowice	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 Katowice - Poprawa stanu dróg gminnych	Urząd Miasta i Gminy Katowice	2025	2027	1 920 000,00	635 000,00	635 000,00	650 000,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Zakup kruszywa drogowych wraz z ich transportem na terenie Miasta i Gminy Katowice - Poprawa stanu dróg gminnych	Urząd Miasta i Gminy Katowice	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 DSDK w zadaniu "Eksplotacja, bieżące utrzymanie i naprawy bieżące sygnalizacji świetlnej na przejściu dla pieszych w ciągu drogi nr 346 przy szkole w m. Katowice - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Miasta i Gminy Katowice	2024	2026	13 276,70	5 000,00	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 Katowice	2025	2027	51 000,00	18 000,00	23 000,00	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	268 991 190,02
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	163 765 709,42
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	105 225 480,60
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	8 349 175,32
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	3 349 175,32
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	2 286 507,64
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	42 607,58
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	265 842 014,70
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	159 876 534,10
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	1 683 925,04
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	1 350 000,00
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	62 059 000,00
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	550 000,00
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	1 520 000,00
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	51 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2025	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.9	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Miasta i Gminy Katy Wrocławskie - Stworzenie systemu odbioru odpadów komunalnych	ZAKŁAD GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ	2025	2028	82 969 650,00	19 487 000,00	20 471 850,00	21 495 350,00	21 445 350,00	0,00
1.3.1.10	Współpraca przy realizacji Planu Zrównowzonej Mobilności dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Wrocławia - Poprawa mobilności mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Katy Wrocławskie	2023	2035	429 905,00	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 Katy Wrocławskie	2024	2028	183 937,42	31 985,00	32 773,50	33 569,97	34 438,56	0,00
1.3.1.12	Urządzanie abonentu dla Internetu do gminnej sieci Hot-Spot - Rozwój i dostęp do usług elektronicznych na terenie gminy Katy Wrocławskie	Urząd Miasta i Gminy Katy 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 Pielcznica- Kozłów"	Urząd Miasta i Gminy Katy Wrocławskie	2024	2026	18 500,90	0,00	16 500,90	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Uruchomienie i utrzymanie oraz kompleksowa eksploatacja samobsługowej wypoczynalni rowerów publicznych - Zapewnienie alternatywnego transportu mieszkańcom wybranych miejscowości gminy do Wrocławia	Urząd Miasta i Gminy Katy Wrocławskie	2025	2029	1 665 000,00	200 000,00	240 000,00	420 000,00	420 000,00	395 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				111 690 480,60	33 765 371,20	38 632 106,40	24 152 000,00	8 616 000,00	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 Katy Wrocławskie	2025	2027	2 700 000,00	1 000 000,00	1 100 000,00	600 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa oświetlenia i wykonanie projektów - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy Katy Wrocławskie	2025	2027	3 900 000,00	2 300 000,00	800 000,00	900 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja gminnego oświetlenia drogowego - Modernizacja oświetlenia gminnego	Urząd Miasta i Gminy Katy 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 Katy Wrocławskie	2025	2031	430 000,00	10 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
1.3.2.6	Przejmowanie sieci wodno-kanalizacyjnej na terenach wiejskich - Poprawa stanu środowiska wodno-gruntowego	Urząd Miasta i Gminy Katy 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. Pielcznica - Poprawa infrastruktury kanalizacyjnej	Urząd Miasta i Gminy Katy Wrocławskie	2024	2026	16 065 000,00	2 187 537,50	3 012 462,40	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa drogi gminnej 107194D wraz z budową chodników i ścieżki rowerowej od przejazdu kolejowego w Smolcu do drogi wojewódzkiej - Poprawa systemu komunikacji drogowej	Urząd Miasta i Gminy Katy Wrocławskie	2025	2027	24 500 000,00	6 718 000,00	14 200 000,00	2 482 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja kompleksu sportowego przy ul. Zwycięstwa w Katlach Wrocławskich - poprawa bazy sportowej	Urząd Miasta i Gminy Katy 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 Pielcznica -Kozłów	Urząd Miasta i Gminy Katy Wrocławskie	2024	2026	199 847,00	0,00	199 847,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Objęcie udziałów w spółce Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. -	Urząd Miasta i Gminy Katy Wrocławskie	2025	2027	28 954 585,90	10 954 585,90	8 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa kanalizacji w miejscowości Nowa Wieś Wrocławska - Poprawa stanu środowiska wodno-gruntowego	Urząd Miasta i Gminy Katy Wrocławskie	2028	2029	3 396 000,00	0,00	0,00	0,00	3 396 000,00	0,00
1.3.2.12	Budowa budynku komunalnego w Katlach Wrocławskich - Rozwój mieszkalnictwa komunalnego na terenie gminy	Urząd Miasta i Gminy Katy Wrocławskie	2027	2028	10 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa i termomodernizacja budynku szkoły podstawowej w Jaszczkolu - Poprawa infrastruktury edukacyjnej	Urząd Miasta i Gminy Katy Wrocławskie	2025	2027	8 100 000,00	100 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	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 zobowiązani
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	107 734,00
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	152 797,42
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	10 894,70
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	15 500,00
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	105 925 180,50
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	12 700 000,00
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	535 347,70
1.3.2.4	30 000,00	24 000,00	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	24 800 000,00
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	139 647,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 064 565,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 395 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 100 000,00

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						
1.3.2.14	Budowa remizy OSP Gniewchowice - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	9 450 000,00	7 400 000,00	1 050 000,00	-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
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 450 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Kątach Wrocławskich
z dnia 29 maja 2025 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kąty Wrocławskie:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 001 440,32 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 619 282,82 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 382 157,50 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 691 770,61 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 561 172,82 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 130 597,79 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -29 594 226,57 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	307 775 869,12	+1 001 440,32	308 777 309,44
Dochody bieżące	271 718 243,35	+619 282,82	272 337 526,17
Dotacje bieżące	14 764 869,16	+619 282,82	15 384 151,98
Dochody majątkowe	36 057 625,77	+382 157,50	36 439 783,27
Wydatki ogółem	337 679 765,40	+691 770,61	338 371 536,01
Wydatki bieżące	260 979 176,51	+561 172,82	261 540 349,33
Wynagrodzenia i pochodne	108 924 301,83	+172 720,80	109 097 022,63
Pozostałe wydatki bieżące	144 914 874,68	+388 452,02	145 303 326,70
Wydatki majątkowe	76 700 588,89	+130 597,79	76 831 186,68
Wynik budżetu	-29 903 896,28	+309 669,71	-29 594 226,57

Źródło: opracowanie własne

Od 2026 r. nie dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	38 132 109,40	+500 000,00	38 632 109,40

Źródło: opracowanie własne

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kąty Wrocławskie:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 309 669,71 zł i po zmianach wynoszą 43 263 742,57 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym 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	43 573 412,28	-309 669,71	43 263 742,57
Wolne środki	26 872 373,64	-309 669,71	26 562 703,93

Zródło: opracowanie własne

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

Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	16 272 834,40	+500 000,00	16 772 834,40

Zródło: opracowanie własne

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2041. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splatą 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	9 669 516,00	1 000 000,00	10 669 516,00
2028	7 694 516,00	1 000 000,00	8 694 516,00
2029	7 594 516,00	1 000 000,00	8 594 516,00
2030	4 994 516,00	1 000 000,00	5 994 516,00
2031	5 394 516,00	1 000 000,00	6 394 516,00
2032	5 394 516,00	1 000 000,00	6 394 516,00
2033	5 394 516,00	1 000 000,00	6 394 516,00
2034	5 394 516,00	1 000 000,00	6 394 516,00
2035	5 394 516,00	1 000 000,00	6 394 516,00
2036	3 794 516,00	1 000 000,00	4 794 516,00
2037	4 194 516,00	1 000 000,00	5 194 516,00
2038	3 258 428,00	1 000 000,00	4 258 428,00
2039	1 200 000,00	1 000 000,00	2 200 000,00
2040	1 500 000,00	1 000 000,00	2 500 000,00
2041	806 054,87	1 000 000,00	1 806 054,87

Zródło: Opracowanie własne

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kąty Wrocławskie na lata 2025-2041 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	8,16%	24,07%	TAK	26,40%	TAK
2026	6,43%	20,90%	TAK	23,24%	TAK
2027	5,45%	18,40%	TAK	20,73%	TAK
2028	4,29%	15,67%	TAK	18,00%	TAK
2029	3,89%	12,25%	TAK	14,59%	TAK
2030	2,72%	10,14%	TAK	12,48%	TAK
2031	2,65%	7,90%	TAK	10,23%	TAK
2032	2,52%	7,20%	TAK	7,20%	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	0,48%	7,59%	TAK	7,59%	TAK

Zródło: 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 dane z wykonania budżetu.

W załączniku nr 2 dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1.3.1.8 Przyłączenia obiektów gminnych do sieci elektroenergetycznej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 5 000,00 zł i

b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 5 000,00 zł;

Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 51 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 18 000,00 zł, w 2026 r. – 23 000,00 zł, w 2027 r. – 10 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 51 000,00 zł.

1.3.2.1 Projekty – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 500 000,00 zł;

b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 500 000,00 zł.

Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 700 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 1 000 000,00 zł, w 2026 r. – 1 100 000,00 zł, w 2027 r. – 600 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 700 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	33 778 159,90	+5 000,00	33 783 159,90

Źródło: opracowanie własne

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4.

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	38 132 109,40	+500 000,00	38 632 109,40

Źródło: opracowanie własne

UZASADNIENIE

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kąty Wrocławskie na lata 2025-2041 wprowadza się następujące zmiany:

w Załączniku nr 1:

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kąty Wrocławskie:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 001 440,32 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 619 282,82 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 382 157,50 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 691 770,61 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 561 172,82 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 130 597,79 zł.

Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -29 594 226,57 zł.

W załączniku nr 2:

1.3.1.8 Przyłączenia obiektów gminnych do sieci elektroenergetycznej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 5 000,00 zł i
- b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 5 000,00 zł;

Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 51 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 18 000,00 zł, w 2026 r. – 23 000,00 zł, w 2027 r. – 10 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 51 000,00 zł.

1.3.2.1 Projekty – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 500 000,00 zł;
- b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 500 000,00 zł.

Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 700 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 1 000 000,00 zł, w 2026 r. – 1 100 000,00 zł, w 2027 r. – 600 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 700 000,00 zł.

BURMISTRZ
Sztul
Katarzyna Szabda-Sztul

Skarbnik
Gminy Kąty Wrocławskie
Małgorzata Gólik
mgr Małgorzata Gólik