

**UCHWAŁA NR XXII/242/25
RADY GMINY ANDRESPOL**

z dnia 16 grudnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Andrespol na lata 2026 - 2039

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153), art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6, 230b, 232 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 poz. 83), **Rada Gminy Andrespol uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Andrespol na lata 2026-2039 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026-2039, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026-2030 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

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

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

2. Upoważnia się Wójta Gminy Andrespol do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

§ 4. Traci moc uchwała nr X/93/24 Rady Gminy Andrespol z dnia 16 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Andrespol na lata 2025-2036 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Andrespol.

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

Przewodniczący Rady Gminy
Andrespol

Jan Woźniak

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXII/242/25

Rady Gminy Andrespol

z dnia 16 grudnia 2025 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2026-2039 wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2026-2039

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039
1	Dochody ogółem	126 191 807,11	121 293 453,70	122 298 995,77	124 908 000,00	129 029 000,00	126 314 000,00	130 729 000,00	135 297 000,00	140 026 000,00	144 919 000,00	149 984 000,00	155 226 000,00	160 652 000,00	166 268 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	106 182 813,15	109 900 000,00	113 747 000,00	117 728 000,00	121 849 000,00	126 114 000,00	130 529 000,00	135 097 000,00	139 826 000,00	144 719 000,00	149 784 000,00	155 026 000,00	160 452 000,00	166 068 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	67 899 742,00	70 276 000,00	72 736 000,00	75 282 000,00	77 917 000,00	80 644 000,00	83 467 000,00	86 388 000,00	89 412 000,00	92 541 000,00	95 780 000,00	99 132 000,00	102 602 000,00	106 193 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	998 638,00	1 034 000,00	1 070 000,00	1 107 000,00	1 146 000,00	1 186 000,00	1 228 000,00	1 271 000,00	1 315 000,00	1 361 000,00	1 409 000,00	1 458 000,00	1 509 000,00	1 562 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 467 191,00	6 694 000,00	6 928 000,00	7 170 000,00	7 421 000,00	7 681 000,00	7 950 000,00	8 228 000,00	8 516 000,00	8 814 000,00	9 122 000,00	9 441 000,00	9 771 000,00	10 113 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	9 786 542,15	4 873 000,00	5 044 000,00	5 221 000,00	5 404 000,00	5 593 000,00	5 789 000,00	5 992 000,00	6 202 000,00	6 419 000,00	6 644 000,00	6 877 000,00	7 118 000,00	7 367 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	21 030 700,00	27 023 000,00	27 969 000,00	28 948 000,00	29 961 000,00	31 010 000,00	32 095 000,00	33 218 000,00	34 381 000,00	35 584 000,00	36 829 000,00	38 118 000,00	39 452 000,00	40 833 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	8 450 000,00	8 746 000,00	9 052 000,00	9 369 000,00	9 697 000,00	10 036 000,00	10 387 000,00	10 751 000,00	11 127 000,00	11 516 000,00	11 919 000,00	12 336 000,00	12 768 000,00	13 215 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	20 008 993,96	11 393 453,70	8 551 995,77	7 180 000,00	7 180 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 000 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	18 985 993,96	11 093 453,70	8 251 995,77	6 880 000,00	6 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	130 191 807,11	123 417 596,63	124 498 995,77	122 108 000,00	126 229 000,00	123 514 000,00	127 929 000,00	132 497 000,00	137 226 000,00	142 119 000,00	147 184 000,00	152 726 000,00	159 652 000,00	165 368 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	86 408 306,46	89 865 000,00	93 460 000,00	97 198 000,00	101 086 000,00	105 129 000,00	109 334 000,00	113 707 000,00	118 255 000,00	122 985 000,00	127 904 000,00	133 020 000,00	138 341 000,00	143 875 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	43 628 414,00	44 937 000,00	46 285 000,00	47 674 000,00	49 104 000,00	50 577 000,00	52 094 000,00	53 657 000,00	55 267 000,00	56 925 000,00	58 633 000,00	60 392 000,00	62 204 000,00	64 070 000,00
2.1.2	z tytułu porceżeń i gwarancji, w tym:	47 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	595 000,00	675 000,00	738 000,00	804 000,00	720 000,00	636 000,00	552 000,00	468 000,00	384 000,00	300 000,00	216 000,00	132 000,00	57 000,00	27 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu	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	0,00

	programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)														
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	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	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	43 783 500,65	33 552 596,63	31 038 995,77	24 910 000,00	25 143 000,00	18 385 000,00	18 595 000,00	18 790 000,00	18 971 000,00	19 134 000,00	19 280 000,00	19 706 000,00	21 311 000,00	21 493 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	43 783 500,65	33 552 596,63	31 038 995,77	24 910 000,00	0,00	18 385 000,00	18 595 000,00	18 790 000,00	18 971 000,00	19 134 000,00	19 280 000,00	19 706 000,00	21 311 000,00	21 493 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 570 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00
3	Wynik budżetu	-4 000 000,00	-2 124 142,93	-2 200 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 500 000,00	1 000 000,00	900 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 500 000,00	1 000 000,00	900 000,00
4	Przychody budżetu	6 500 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	6 500 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	4 000 000,00	2 124 142,93	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	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	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	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	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	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	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	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	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	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	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	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	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	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	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	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	0,00
5	Rozchody budżetu	2 500 000,00	2 875 857,07	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 500 000,00	1 000 000,00	900 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych	2 500 000,00	2 875 857,07	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 500 000,00	1 000 000,00	900 000,00

	kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:														
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	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	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	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	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	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	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	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	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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	0,00
6	Kwota długu, w tym:	22 475 857,07	24 600 000,00	26 800 000,00	24 000 000,00	21 200 000,00	18 400 000,00	15 600 000,00	12 800 000,00	10 000 000,00	7 200 000,00	4 400 000,00	1 900 000,00	900 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	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	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	19 774 506,69	20 035 000,00	20 287 000,00	20 530 000,00	20 763 000,00	20 985 000,00	21 195 000,00	21 390 000,00	21 571 000,00	21 734 000,00	21 880 000,00	22 006 000,00	22 111 000,00	22 193 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	19 774 506,69	20 035 000,00	20 287 000,00	20 530 000,00	20 763 000,00	20 985 000,00	21 195 000,00	21 390 000,00	21 571 000,00	21 734 000,00	21 880 000,00	22 006 000,00	22 111 000,00	22 193 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego	3,05%	3,38%	3,25%	3,20%	3,02%	2,85%	2,69%	2,53%	2,38%	2,24%	2,11%	1,78%	0,69%	0,58%

	przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)														
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	3,10%	3,38%	3,25%	3,20%	3,02%	2,85%	2,69%	2,53%	2,38%	2,24%	2,11%	1,78%	0,69%	0,58%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	3,10%	3,38%	3,25%	3,20%	3,02%	2,85%	2,69%	2,53%	2,38%	2,24%	2,11%	1,78%	0,69%	0,58%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	3,05%	3,38%	3,25%	3,20%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	20,16%	20,07%	19,42%	18,96%	18,45%	17,94%	17,43%	16,93%	16,43%	15,93%	15,44%	14,94%	14,46%	14,00%
8.2_v2020	8.2_v2020	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%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	20,16%	20,07%	19,42%	18,96%	18,45%	17,94%	17,43%	16,93%	16,43%	15,93%	15,44%	14,94%	14,46%	14,00%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	23,27%	22,30%	21,82%	20,61%	20,01%	19,78%	19,11%	18,92%	18,46%	17,94%	17,44%	16,94%	16,43%	15,94%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	23,27%	22,30%	21,82%	20,61%	20,01%	19,78%	19,11%	18,92%	18,46%	17,94%	17,44%	16,94%	16,43%	15,94%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

	kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy														
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	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%	0,00%
art15zoc_8.1_ROD	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	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%	0,00%
art15zoc_8.4	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	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 bez art. 15zob ust. 1,	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

	obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy														
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	21,93%	23,36%	24,59%	21,28%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 910 659,15	649 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 910 659,15	649 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 668 482,93	649 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	13 814 093,96	8 927 203,70	1 371 995,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	13 814 093,96	8 927 203,70	1 371 995,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	13 814 093,96	8 927 203,70	1 371 995,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 003 358,47	1 021 747,00	81 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z	3 003 358,47	1 021 747,00	81 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:														
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 668 482,93	649 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	19 848 500,65	11 697 479,67	1 524 439,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	19 848 500,65	11 697 479,67	1 524 439,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	13 814 093,96	8 927 203,70	1 371 995,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje o uzupełniające wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	43 537 222,12	30 859 226,67	25 465 519,75	13 760 000,00	13 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	3 520 721,47	1 621 747,00	81 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	40 016 500,65	29 237 479,67	25 384 439,75	13 760 000,00	13 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające	2 200 801,62	2 272 401,64	2 288 226,86	2 049 714,84	2 087 353,29	1 735 000,00	1 762 088,00	570 000,00	300 000,00	153 649,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych													
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań	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
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	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
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	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
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie splaty zobowiązań	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

12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	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	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	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%	0,00%

Przewodniczący Rady Gminy Andrespol

Jan Woźniak

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026-2030

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				132 200 935,45	43 537 222,12	30 859 226,67	25 465 519,75	13 760 000,00	13 760 000,00	127 381 968,54
1.a	- wydatki bieżące				8 275 436,37	3 520 721,47	1 621 747,00	81 080,00	0,00	0,00	5 223 548,47
1.b	- wydatki majątkowe				123 925 499,08	40 016 500,65	29 237 479,67	25 384 439,75	13 760 000,00	13 760 000,00	122 158 420,07
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:				39 819 935,45	22 122 222,12	12 719 226,67	1 605 519,75	0,00	0,00	36 446 968,54
1.1.1	- wydatki bieżące				6 895 436,37	2 740 721,47	1 021 747,00	81 080,00	0,00	0,00	3 843 548,47
1.1.1.1	Centrum Usług Środowiskowych "WISIENKA 4" - lepsze dostosowanie opieki świadczonej osobom wykluczonym społecznie z powodu niesamodzielności lub niepełnosprawności.	ANDRESPOL	2024	2026	3 767 048,37	1 316 522,47	0,00	0,00	0,00	0,00	1 316 522,47
1.1.1.2	Wygrana Rodzina w Gminie Andrespol - przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu	ANDRESPOL	2025	2028	2 841 420,00	1 294 236,00	987 104,00	81 080,00	0,00	0,00	2 362 420,00
1.1.1.3	Wzmacnianie odporności i tworzenie więzi społecznych dla uchodźców z Ukrainy poprzez zróżnicowane ścieżki doradztwa - integracja społeczna	ANDRESPOL	2025	2027	286 968,00	129 963,00	34 643,00	0,00	0,00	0,00	164 606,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				32 924 499,08	19 381 500,65	11 697 479,67	1 524 439,75	0,00	0,00	32 603 420,07
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmocnienie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych	ANDRESPOL	2024	2026	985 099,99	664 020,98	0,00	0,00	0,00	0,00	664 020,98
1.1.2.2	Rozbudowa bazy kulturalnej na terenie gminy Andrespol - etap II - prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspakajającej potrzeby kulturalne mieszkańców gminy	ANDRESPOL	2025	2026	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00
1.1.2.3	Budowa przedszkola w Justynowie - wsparcie całościowego rozwoju dziecka	ANDRESPOL	2025	2026	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00
1.1.2.4	Klub seniora w gminie Andrespol - zwiększenie aktywnego uczestnictwa w życiu społecznym	ANDRESPOL	2026	2028	7 774 439,75	2 650 000,00	3 600 000,00	1 524 439,75	0,00	0,00	7 774 439,75
1.1.2.5	Nowoczesne i wydajne gospodarowanie wodą w gminie Andrespol - ochrona środowiska	ANDRESPOL	2026	2027	9 030 000,00	2 000 000,00	7 030 000,00	0,00	0,00	0,00	9 030 000,00
1.1.2.6	Poprawa efektywności energetycznej w gminie Andrespol - ochrona środowiska	ANDRESPOL	2026	2027	2 134 959,34	1 067 479,67	1 067 479,67	0,00	0,00	0,00	2 134 959,34
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				92 381 000,00	21 415 000,00	18 140 000,00	23 860 000,00	13 760 000,00	13 760 000,00	90 935 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 380 000,00	780 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 380 000,00
1.3.1.1	Dowóz uczniów do szkół - dostęp do edukacji publicznej	ANDRESPOL	2026	2027	800 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.1.2	Plany zagospodarowania przestrzennego - optymalne, efektywne wykorzystanie przestrzeni	ANDRESPOL	2026	2027	580 000,00	380 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				91 001 000,00	20 635 000,00	17 540 000,00	23 860 000,00	13 760 000,00	13 760 000,00	89 555 000,00
1.3.2.1	Modernizacja dróg gminnych - poprawa ciągłości ruchu drogowego	ANDRESPOL	2025	2027	3 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.2	Budowa drogi w miejscowości Justynów i Andrespol - poprawa ciągłości ruchu drogowego	ANDRESPOL	2024	2026	6 520 000,00	6 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 350 000,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Andrespol - dokumentacja projektowa - uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej	ANDRESPOL	2026	2027	250 000,00	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00

1.3.2.4	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Andrespol - uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej	ANDRESPOL	2025	2027	6 000 000,00	5 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.5	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Kraszewie - zwiększenie efektywności oczyszczania ścieków	ANDRESPOL	2024	2028	24 600 000,00	4 500 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	24 500 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa i modernizacja sieci oświetleniowej na terenie gminy Andrespol - stworzenie bezpieczeństwa i komfortu użytkownikom dróg	ANDRESPOL	2025	2027	765 000,00	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa bazy kulturalnej na terenie gminy Andrespol - etap II - prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspakajającej potrzeby kulturalne mieszkańców gminy	ANDRESPOL	2025	2026	111 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.8	Przebudowa obwodnicy miejscowości Justynów - poprawa ciągłości ruchu drogowego	ANDRESPOL	2025	2027	3 460 000,00	1 000 000,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00	3 340 000,00
1.3.2.9	Budowa przedszkola w Justynowie - wsparcie całościowego rozwoju dziecka	ANDRESPOL	2025	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.10	Klub seniora w gminie Andrespol - zwiększenie aktywnego uczestnictwa seniorów w życiu społecznym	ANDRESPOL	2026	2028	450 000,00	150 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.11	Wykonanie w latach 2025 - 2026 podłączeń kanalizacyjnych do posesji osób fizycznych w gminie Andrespol - uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej	ANDRESPOL	2025	2026	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.12	Budowa bezkolizyjnego skrzyżowania dwupoziomowego pomiędzy miejscowościami Justynów i Janówka - poprawa ciągłości ruchu	ANDRESPOL	2025	2030	44 370 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	13 760 000,00	13 760 000,00	13 760 000,00	44 280 000,00
1.3.2.13	Gospodarka o obiegu zamkniętym - ochrona środowiska	ANDRESPOL	2024	2028	920 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.14	Nowoczesne i wydajne gospodarowanie wodą w gminie Andrespol - ochrona środowiska	ANDRESPOL	2026	2027	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.15	Poprawa efektywności energetycznej w gminie Andrespol - ochrona środowiska	ANDRESPOL	2026	2027	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00

Przewodniczący Rady Gminy Andrespol

Jan Woźniak

UZASADNIENIE

DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY ANDRESPOL NA LATA 2026 - 2039

Wieloletnia Prognoza Finansowa służyć ma ocenie sytuacji finansowej Gminy, winien umożliwić analizę potencjału inwestycyjnego i zdolności kredytowej. WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę programowania finansowego gminy opartą na analizie założeń pod kątem zachowania stabilności gminy.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Andrespol zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz. 83).

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z art. 227 ust. 2 wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Przyjęty okres prognozowania dla Gminy Andrespol do 2039 roku spełnia zasadę realności – stałe dochody i wydatki o charakterze bieżącym mają tendencję wzrostową, uwzględniają realne wskaźniki wpływające na gospodarkę. Istnieje jednak szereg czynników mogących mieć wpływ na zmianę zaprezentowanych wartości. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Andrespol opracowana jest więc ostrożnie, ale z założonymi wskaźnikami wzrostu.

W prognozowaniu Gminy Andrespol na lata 2026 – 2039 zostały wzięte pod uwagę podstawowe wskaźniki makroekonomiczne zawarte w „Założeniach projektu budżetu państwa na rok 2026” tj. m.in.

- 1) wzrost PKB w ujęciu realnym 3,5%,
- 2) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych 3,0 %,
- 3) nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej 6,4%,
- 4) wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego do kwoty 4 806,- zł.

1. Dochody

Dochody ogółem w 2026 roku zaplanowano w wysokości 126 191 807,11 zł.

Zaplanowane dochody bieżące na 2026 rok stanowią kwotę bazową do wyliczeń dochodów na lata 2027-2039. Bieżące dochody wzrastają średnio o 3,5 % w każdym roku budżetowym,

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - na podstawie informacji Ministra Finansów i Gospodarki zaplanowano dochody z tego tytułu na 2026 rok w wysokości 67 899 742,00 zł., co stanowi 53,80 % dochodów ogółem gminy. Precyzyjne oszacowanie tych danych na przestrzeni 13 lat jest trudne. Przyjęto w każdym następnym roku budżetowym wzrost o 3,5%.

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – - na podstawie informacji Ministra Finansów i Gospodarki zaplanowano dochody z tego tytułu na 2026 rok w wysokości 998 638,00 zł. Przyjęto w każdym następnym roku budżetowym wzrost o 3,5%.

- dochody z podatków i opłat lokalnych - planuje się, że wartość dochodów z tego tytułu będzie się zmieniała odpowiednio do prognozowanego wskaźnika inflacji. Zakłada się okresowe podwyższenia stawek podatkowych w wysokości odpowiadającej wskaźnikowi inflacji. W roku 2026 stawki podatku od nieruchomości zaplanowano ze średnim wzrostem o 4,5 %. Natomiast stawka podatku od środków transportowych nie uległa zmianie w stosunku do roku 2025.

- dochody z subwencji ogólnej – zaplanowano na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów i Gospodarki w wysokości 6 467 191,00 zł. Przyjęto w każdym następnym roku budżetowym wzrost o 3,5%.

- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowano w kwocie 4 708 438,15 zł. W latach następnych założono 3,5 % wzrost.

Dochody majątkowe:

- ze sprzedaży majątku – przyjęto plan dochodów w 2026 roku w wysokości 1 000 000,00 zł., co uwzględnia aktualny stan mienia komunalnego przygotowanego do zbycia. Z uwagi na malejący zasób nieruchomości gminnych przeznaczonych do sprzedaży oraz na fakt, iż wpływy ze sprzedaży majątku są ważnym elementem WPF zostały one zaplanowane ostrożnie tj. w wys. 300 000,00 zł w latach 2027 - 2030, z tendencją malejącą w kolejnych latach.

- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowano na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie inwestycji zarówno ze środków krajowych jak i europejskich tj. w roku 2026 – 18 985 993,96 zł., w roku 2027 – 11 093 453,70 zł., w roku 2028 – 8 251 995,77 zł., w roku 2029 – 6 880 000,00 zł, oraz w roku 2030 - 6 880 000,00 zł., tj.

·w roku 2027 dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje stanowią:

- środki w ramach Rządowego Funduszu Dróg Lokalnych przyznane na dofinansowanie zadania Przebudowa obwodnicy miejscowości Justynów – w wys. 1 166 250,00 zł,

- dotację celową z Powiatu Łódzkiego Wschodniego na Budowę bezkolizyjnego skrzyżowania dwupoziomowego pomiędzy miejscowościami Justynów i Janówka w wys. 1 000 000,00 zł,

- środki z EFRR w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021 -2027 przyznane na realizację projektu – Nowoczesne i wydajne gospodarowanie wodą w gminie Andrespol w wys. 4 922 806,14 zł,

- środki z EFRR w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021 – 2027 przyznane na realizację zadania – Klub seniora w gminie Andrespol w wys. 3 240 000,00 zł,

- środki z EFRR w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021 – 2027 przyznane na realizację projektu – Poprawa efektywności energetycznej w gminie Andrespol w wys. 764 397,56 zł,

·w roku 2028 stanowią:

- dotację celową z Powiatu Łódzkiego Wschodniego na Budowę bezkolizyjnego skrzyżowania dwupoziomowego pomiędzy miejscowościami Justynów i Janówka w wys. 6 880 000,00 zł,

- środki z EFRR w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021 – 2027 przyznane na realizację zadania – Klub seniora w gminie Andrespol w wys. 1 371 995,77 zł,

·w latach 2029 - 2030 dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje stanowią

- dotację celową z Powiatu Łódzkiego Wschodniego na Budowę bezkolizyjnego skrzyżowania dwupoziomowego pomiędzy miejscowościami Justynów i Janówka w wys. po 6 880 000,00 zł.

2. Wydatki

Wydatki ogółem w 2026 roku zaplanowano w wysokości 130 191 807,11 zł. W roku 2027 i w latach następnych zaplanowano niższe wydatki ogółem w związku z mniejszą kwotą prognozowanych wydatków majątkowych.

W roku 2024 Gmina Andrespol udzieliła poręczenia Ochotniczej Straży Pożarnej w Wiśniowej Górze w wys. 47 200,00 zł na wniosek WFOŚiGW w Łodzi, który udzielił dotacji na wykonanie paneli fotowoltaicznych na budynku Straży.

Wydatki bieżące – za podstawę do oszacowania wielkości wydatków bieżących w kolejnych latach objętych prognozą przyjęto dane obejmujące zakres realizowanych zadań własnych i zleconych oraz wysokość wydatków bieżących przyjętych w uchwale na 2026 rok. Do ustalenia wysokości wydatków przyjęto zasadę ich wzrostu o wskaźnik inflacji, czyli średnio o 3 % w latach następnych.

Wydatki majątkowe - za podstawę prognozowania wydatków majątkowych przyjęto możliwości finansowe gminy uwzględniające spłatę zobowiązań z lat ubiegłych.

3. Wynik budżetu

W 2026 r. przyjęto w uchwale budżetowej deficyt budżetowy w wysokości 4 000 000,00 zł.

W latach 2027 – 2028 przyjęto również deficyt w wysokościach odpowiednio 2 124 142,93 zł oraz 2 200 000,00 zł. Natomiast w latach następnych planuje się nadwyżkę finansową, która przeznaczona będzie w całości na spłatę rat kapitałowych pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

4. Przychody budżetu

W 2026 r. zaplanowane zostały przychody na poziomie 6 500 000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 2 500 000,00 zł i pokrycie deficytu budżetu w wysokości 4 000 000,00 zł. W latach 2027 – 2028 zaplanowane zostały przychody w wys. po 5 000 000,00 zł. w postaci zaciągnięcia kredytów i pożyczek na pokrycie planowanego deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek. Planuje się m.in. zaciągnąć pożyczkę z WFOSIGW w Łodzi na modernizację oczyszczalni ścieków w Kraszewie. W latach 2029-2039 z uwagi na planowane nadwyżki budżetowe nie planuje się przychodów budżetu.

5. Rozchody budżetu

Rozchody budżetu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych zobowiązań z lat ubiegłych oraz planowanych do zaciągnięcia w 2026 roku.

6. Kwota długu

Prognozowana kwota długu Gminy Andrespol na dzień 31.12.2026 rok wynosi 22 475 857,07 zł. Planowana kwota zadłużenia na dzień 31.12.2025 roku wynikająca z planu budżetu gminy na dzień złożenia projektu budżetu na 2026 rok, wynosi 18 475 857,07 zł i jest to kwota wyjściowa do obliczenia zadłużenia Gminy Andrespol na dzień 31.12.2026 roku.

Na dzień 15 listopada 2025 roku faktyczne zadłużenie Gminy wynosi 14 555 703,92 zł.

Spłaty kredytów i pożyczek zakończą się w roku 2039, W latach objętych prognozą nie nastąpi przekroczenie maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłat określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie zachowana została relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych tj. planowana wysokość wydatków bieżących jest mniejsza od planowanych dochodów bieżących.

Relacje wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych w poszczególnych latach przedstawia tabela:

Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy	3,10	3,38	3,25	3,20	3,02	2,85	2,69	2,53	2,38	2,24	2,11	1,78	0,69	0,58
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy	23,27	22,30	21,82	20,61	20,01	19,78	19,11	18,92	18,46	17,94	17,44	16,94	16,43	15,94

Relacja przypisana Gminie Andrespol jest spełniona, jednak systematycznym monitorowaniem objęte będą wpływy o charakterze majątkowym oraz konieczność osiągnięcia nadwyżki budżetowej w wysokości powyżej przypadających na dany rok spłat kredytów i pożyczek, co pozwoli wygospodarować środki własne na inwestycje.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Elementem uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jest wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026-2030.

Zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych w prognozowanych wydatkach wyszczególniono kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Łączny limit zobowiązań na lata 2026 -2030 wynosi 127 381 968,54 zł., w tym limit na wydatki bieżące wynosi 5 223 548,47 zł., natomiast na wydatki majątkowe 122 158 420,07 zł.

Wykaz przedsięwzięć obejmuje:

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. Centrum Usług Środowiskowych „WISIENKA 4” – okres realizacji 2024 – 2026
2. Wygrana Rodzina w Gminie Andrespol – okres realizacji 2025 – 2028
3. Wzmacnianie odporności i tworzenie więzi społecznych dla uchodźców z Ukrainy poprzez różnicowane ścieżki doradztwa - okres realizacji 2025 – 2027,
4. Cyberbezpieczny Samorząd - okres realizacji 2024 – 2026,
5. Rozbudowa bazy kulturalnej na terenie gminy Andrespol – etap II – okres realizacji 2025 – 2026,
6. Budowa przedszkola w Justynowie – okres realizacji – 2025 – 2026,
7. Klub seniora w gminie Andrespol – okres realizacji 2026 – 2028,
8. Nowoczesne i wydajne gospodarowanie wodą w gminie Andrespol – okres realizacji – 2026 – 2027,
9. Poprawa efektywności energetycznej w gminie Andrespol – okres realizacji – 2026 – 2027,

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

1. Dowóz uczniów do szkół – okres realizacji 2026 – 2027,
2. Plany zagospodarowania przestrzennego – okres realizacji 2026 - 2027,
3. Modernizacja dróg gminnych – okres realizacji 2025 – 2027,
4. Budowa drogi w miejscowości Justynów i Andrespol – okres realizacji 2024 – 2026,
5. Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Andrespol – dokumentacja projektowa – okres realizacji 2026 - 2027,
6. Rozbudowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Andrespol - okres realizacji 2025 – 2027,
7. Modernizacja oczyszczalni ścieków w Kraszewie – okres realizacji 2024 – 2028,
8. Rozbudowa i modernizacja sieci oświetleniowej na terenie Gminy Andrespol – okres realizacji 2025 – 2027,
9. Rozbudowa bazy kulturalnej na terenie gminy Andrespol – etap II – okres realizacji 2025 – 2026,
10. Przebudowa obwodnicy miejscowości Justynów – okres realizacji – 2025 – 2027,
11. Budowa przedszkola w Justynowie – okres realizacji – 2025 – 2026,
12. Klub seniora w gminie Andrespol – okres realizacji 2026 – 2028,
13. Wykonanie w latach 2025 – 2026 podłączeń kanalizacyjnych do posesji osób fizycznych w gminie Andrespol – okres realizacji 2025 – 2026,
14. Budowa bezkolizyjnego skrzyżowania dwupoziomowego pomiędzy miejscowościami Justynów i Janówka – okres realizacji – 2025 – 2030,
15. Gospodarka o obiegu zamkniętym – okres realizacji – 2024 – 2028,

16. Nowoczesne i wydajne gospodarowanie wodą w gminie Andrespol – okres realizacji – 2026 – 2027,
17. Poprawa efektywności energetycznej w gminie Andrespol – okres realizacji – 2026 – 2027.