

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XIV/ /2026
z dnia 2026-

- projekt -

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 ^{X3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:			ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2026	81 850 916,00	76 919 257,00	45 831 932,00	1 207 519,00	4 422 602,00	5 309 904,00	20 147 300,00	9 830 000,00	4 931 659,00	45 200,00	4 886 459,00	
2027	80 965 648,00	79 232 246,00	47 206 890,00	1 243 745,00	4 555 280,00	5 490 062,00	20 736 269,00	10 124 900,00	1 733 402,00	0,00	1 733 402,00	
2028	84 693 687,00	81 529 982,00	48 575 890,00	1 279 814,00	4 687 383,00	5 649 274,00	21 337 621,00	10 418 522,00	3 163 705,00	0,00	3 163 705,00	
2029	87 153 694,00	83 812 822,00	49 936 015,00	1 315 649,00	4 818 630,00	5 807 454,00	21 935 074,00	10 710 241,00	3 340 872,00	0,00	3 340 872,00	
2030	89 596 713,00	86 075 768,00	51 284 287,00	1 351 172,00	4 948 733,00	5 964 255,00	22 527 321,00	10 999 418,00	3 520 945,00	0,00	3 520 945,00	
2031	91 933 456,00	88 227 661,00	52 566 394,00	1 384 951,00	5 072 451,00	6 113 361,00	23 090 504,00	11 274 403,00	3 705 795,00	0,00	3 705 795,00	
2032	94 323 326,00	90 433 353,00	53 880 554,00	1 419 575,00	5 199 262,00	6 266 195,00	23 667 767,00	11 556 263,00	3 889 973,00	0,00	3 889 973,00	
2033	96 774 769,00	92 694 187,00	55 227 568,00	1 455 064,00	5 329 244,00	6 422 850,00	24 259 461,00	11 845 170,00	4 080 582,00	0,00	4 080 582,00	
2034	99 289 216,00	95 011 542,00	56 608 257,00	1 491 441,00	5 462 475,00	6 583 421,00	24 865 948,00	12 141 299,00	4 277 674,00	0,00	4 277 674,00	

¹⁾ Ważr 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 ważyć stosuje się dla lat wykroczyających 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 zaradkami 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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	87 389 299,00	67 638 946,00	35 934 871,00	61 487,00	61 487,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	19 750 353,00	19 750 353,00	20 000,00
2027	77 965 648,00	69 317 690,00	37 420 871,00	61 487,00	61 487,00	1 342 348,00	0,00	0,00	0,00	8 647 958,00	8 647 958,00	0,00
2028	80 893 687,00	71 458 459,00	38 955 127,00	61 487,00	61 487,00	1 186 536,00	0,00	0,00	0,00	9 435 228,00	9 435 228,00	0,00
2029	83 103 694,00	73 510 846,00	40 497 750,00	0,00	0,00	1 007 660,00	0,00	0,00	0,00	9 592 848,00	9 592 848,00	0,00
2030	85 546 713,00	75 312 392,00	41 680 284,00	0,00	0,00	826 536,00	0,00	0,00	0,00	10 234 321,00	10 234 321,00	0,00
2031	87 883 456,00	77 126 789,00	42 855 668,00	0,00	0,00	645 410,00	0,00	0,00	0,00	10 756 667,00	10 756 667,00	0,00
2032	90 273 326,00	78 951 982,00	44 021 342,00	0,00	0,00	464 286,00	0,00	0,00	0,00	11 321 344,00	11 321 344,00	0,00
2033	92 624 769,00	80 770 418,00	45 161 495,00	0,00	0,00	280 910,00	0,00	0,00	0,00	11 854 351,00	11 854 351,00	0,00
2034	95 109 268,00	82 618 375,00	46 313 113,00	0,00	0,00	94 049,00	0,00	0,00	0,00	12 490 893,00	12 490 893,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-5 538 383,00	0,00	8 038 383,00	6 480 000,00	3 980 000,00	1 558 383,00	1 558 383,00	0,00	0,00
2027	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 050 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 050 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 050 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 050 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 150 000,00	4 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 179 948,00	4 179 948,00	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:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x7)	na pokrycie deficytu budżetu X			z tego:			
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy X	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 050 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 050 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 050 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 050 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 150 000,00	4 150 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 179 948,00	4 179 948,00	0,00	0,00	0,00	

⁷¹ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji i majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^{β)} 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 ^{γ)}						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 329 948,00	0,00	9 280 311,00	10 838 694,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	28 329 948,00	0,00	9 914 556,00	9 914 556,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	24 529 948,00	0,00	10 071 523,00	10 071 523,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	20 479 948,00	0,00	10 301 976,00	10 301 976,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	16 429 948,00	0,00	10 763 376,00	10 763 376,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	12 379 948,00	0,00	11 100 872,00	11 100 872,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 329 948,00	0,00	11 481 371,00	11 481 371,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 179 948,00	0,00	11 923 769,00	11 923 769,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 393 167,00	12 393 167,00	

^{β)} 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. 235 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 o 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 o rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	6,00%	15,47%	2,17%	3,74%	NIE	NIE
2027	5,89%	15,27%	4,38%	5,95%	NIE	TAK
2028	6,57%	14,81%	6,57%	8,13%	TAK	TAK
2029	6,48%	14,50%	8,68%	10,25%	TAK	TAK
2030	6,09%	14,47%	10,75%	12,32%	TAK	TAK
2031	5,72%	14,30%	12,82%	14,39%	TAK	TAK
2032	5,36%	14,19%	14,86%	16,43%	TAK	TAK
2033	5,14%	14,15%	14,72%	14,72%	TAK	TAK
2034	4,83%	14,12%	14,53%	14,53%	TAK	TAK

Ustabilna na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zadłużonych ^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 spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odesøkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zacięgniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zacięgniętych 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
2026	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 249 948,00	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 wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostały 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą, w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zadłużono oraz planuje się zadłużyć, zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.