

# 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 7-letniej

załącznik nr 1 do  
uchwały nr Projekt  
z dnia 2026-03-11  
- projekt -

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				w tym:	
		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	
Dochody ogółem <sup>x</sup>	46 322 527,69	7 817 548,00	174 631,83	6 667 019,00	11 310 328,80	16 925 832,58	13 220 349,21	3 427 167,48	279 758,84	3 139 772,06		
Dochoody biezące <sup>x</sup>	49 068 904,06	7 986 182,00	99 434,55	6 545 813,00	13 950 305,25	20 487 169,26	15 797 207,06	4 513 872,08	457 843,71	4 052 496,78		
	54 864 190,34	8 501 410,00	680 000,00	6 812 488,00	13 764 624,00	25 105 668,34	18 213 952,00	1 927 291,17	1 201 256,83	717 454,70		
	61 165 972,51	11 277 518,57	248 942,00	6 411 742,00	14 274 189,90	26 846 145,20	20 292 942,04	2 107 434,84	286 124,20	1 821 310,64		
	59 193 707,73	7 640 451,00	856 842,00	8 353 260,00	6 279 888,92	30 878 131,55	23 396 630,00	5 185 134,26	3 178 634,26	2 006 500,00		
	67 962 881,38	11 808 943,00	1 066 862,00	10 889 240,00	6 872 445,37	34 155 568,06	26 492 435,01	3 229 802,95	2 821 152,35	408 650,60		
Plan 3 kw. 2025	91 510 230,31	26 224 853,58	487 068,14	1 586 224,28	5 849 004,81	40 625 987,19	32 148 648,90	16 737 092,31	4 835 000,00	11 902 092,31		
Wykonanie 2025	77 982 674,83	26 224 853,58	487 068,14	1 586 224,28	6 297 464,92	35 612 431,36	28 011 324,06	7 774 632,55	894 469,12	6 880 163,43		
2026	89 928 857,69	28 126 505,00	1 009 047,00	0,00	3 291 325,37	42 762 980,32	31 500 000,00	14 739 000,00	4 235 000,00	10 504 000,00		
2027	78 445 553,00	28 970 300,00	1 039 318,00	0,00	3 390 065,00	44 045 870,00	32 445 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2028	80 691 474,00	29 810 439,00	1 069 459,00	0,00	3 488 377,00	45 323 199,00	33 385 905,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2029	81 922 836,00	30 645 131,00	1 099 403,00	0,00	3 586 052,00	46 592 250,00	34 320 710,00	0,00	0,00	0,00		
2030	84 134 752,00	31 472 550,00	1 129 087,00	0,00	3 682 875,00	47 850 240,00	35 247 370,00	0,00	0,00	0,00		
2031	86 238 121,00	32 259 363,00	1 157 315,00	0,00	3 774 947,00	49 046 496,00	36 128 554,00	0,00	0,00	0,00		

2032	88 221 598,00	88 221 598,00	33 001 329,00	1 183 933,00	0,00	3 861 771,00	50 174 565,00	36 959 510,00	0,00	0,00
2033	89 986 029,00	89 986 029,00	33 661 355,00	1 207 611,00	0,00	3 939 006,00	51 178 057,00	37 698 701,00	0,00	0,00
2034	91 785 750,00	91 785 750,00	34 334 582,00	1 231 764,00	0,00	4 017 786,00	52 201 618,00	38 452 675,00	0,00	0,00
2035	93 621 465,00	93 621 465,00	35 021 274,00	1 256 399,00	0,00	4 098 142,00	53 245 650,00	39 221 728,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (H-ten) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:			
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
									Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x				Wydatki na obsługę długu x
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			
Wykonanie 2019	46 425 367,21	33 330 825,07	10 203 003,55	0,00	0,00	822 421,08	0,00	0,00	0,00	13 094 542,14	13 094 542,14	2 331 869,73			
Wykonanie 2020	54 966 009,63	37 312 559,51	10 160 118,47	0,00	0,00	643 441,78	0,00	0,00	0,00	17 653 450,12	17 653 450,12	5 067 742,17			
Wykonanie 2021	48 944 515,40	39 486 365,81	11 937 732,00	0,00	0,00	426 793,69	0,00	0,00	0,00	9 458 149,59	9 458 149,59	3 489 900,00			
Wykonanie 2022	57 799 167,65	44 830 204,97	13 134 959,16	0,00	0,00	1 719 439,16	0,00	0,00	0,00	12 968 962,68	12 968 962,68	2 438 206,63			
Wykonanie 2023	63 024 121,35	42 782 049,01	15 465 122,00	0,00	0,00	2 187 065,30	0,00	0,00	0,00	20 242 072,34	20 242 072,34	1 659 171,00			
Wykonanie 2024	65 408 338,90	48 582 073,40	18 375 997,66	0,00	0,00	1 594 469,09	0,00	0,00	0,00	16 826 265,50	16 826 265,50	1 947 450,18			
Plan 3 kw. 2025	101 227 289,07	55 437 571,36	20 943 762,83	623 220,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	45 789 717,71	45 789 717,71	4 875 000,00			
Wykonanie 2025	75 225 306,98	50 271 244,18	19 377 657,40	0,00	0,00	1 243 920,48	0,00	0,00	0,00	24 954 062,80	24 954 062,80	4 462 009,91			
2026	98 253 284,30	55 391 184,30	22 003 512,52	0,00	0,00	1 990 900,00	0,00	0,00	0,00	42 862 100,00	42 862 100,00	3 107 000,00			
2027	74 245 553,00	56 831 355,00	22 575 604,00	0,00	0,00	1 783 900,00	0,00	0,00	0,00	17 414 198,00	17 414 198,00	0,00			
2028	76 491 474,00	58 252 139,00	23 139 994,00	0,00	0,00	1 576 900,00	0,00	0,00	0,00	18 239 335,00	18 239 335,00	0,00			
2029	77 922 836,00	59 650 190,00	23 695 354,00	0,00	0,00	1 369 900,00	0,00	0,00	0,00	18 272 646,00	18 272 646,00	0,00			
2030	80 384 752,00	61 141 445,00	24 287 738,00	0,00	0,00	1 177 500,00	0,00	0,00	0,00	19 243 307,00	19 243 307,00	0,00			
2031	84 538 121,00	62 669 981,00	24 894 931,00	0,00	0,00	954 500,00	0,00	0,00	0,00	21 868 140,00	21 868 140,00	0,00			
2032	86 521 598,00	64 236 731,00	25 517 304,00	0,00	0,00	786 200,00	0,00	0,00	0,00	22 284 867,00	22 284 867,00	0,00			
2033	88 286 029,00	65 842 649,00	26 155 237,00	0,00	0,00	496 200,00	0,00	0,00	0,00	22 443 380,00	22 443 380,00	0,00			
2034	90 085 750,00	67 488 715,00	26 809 118,00	0,00	0,00	273 100,00	0,00	0,00	0,00	22 597 035,00	22 597 035,00	0,00			
2035	92 071 465,00	69 175 933,00	27 479 346,00	0,00	0,00	120 300,00	0,00	0,00	0,00	22 895 532,00	22 895 532,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	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:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			3.1	4		4.1	4.1.1		4.2	4.2.1
Wyszczególnienie													
Wykonanie 2019	-102 839,52			7 785 231,94	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 285 231,94	0,00	102 839,52
Wykonanie 2020	-1 383 233,49			11 050 090,47	7 000 000,00	0,00	0,00	17 698,05	0,00	0,00	4 032 392,42	0,00	1 383 233,49
Wykonanie 2021	7 846 966,11			6 079 158,93	0,00	0,00	0,00	66 279,61	0,00	0,00	6 012 879,32	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 366 804,86			9 826 125,04	0,00	0,00	0,00	120 187,67	0,00	0,00	9 605 937,37	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-3 830 413,62			9 826 125,04	0,00	0,00	0,00	120 187,67	0,00	0,00	9 605 937,37	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 554 542,48			1 902 516,28	0,00	0,00	0,00	96 988,70	0,00	0,00	1 705 527,58	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	-9 717 058,76			13 467 058,76	12 500 000,00	8 750 000,00	115 443,13	115 443,13	115 443,13	115 443,13	591 615,63	0,00	591 615,63
Wykonanie 2025	2 757 367,85			1 067 058,76	0,00	0,00	0,00	115 443,13	0,00	0,00	591 615,63	0,00	0,00
2026	-8 324 426,61			12 074 426,61	12 000 000,00	8 250 000,00	39 681,86	39 681,86	39 681,86	39 681,86	34 744,75	0,00	34 744,75
2027	4 200 000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 200 000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 000 000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 750 000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 700 000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 700 000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 700 000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 700 000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 550 000,00			0,00	0,00	0,00	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:			5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:				5.1.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy x
4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	3 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	100 000,00	0,00	0,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	100 000,00	0,00	0,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	100 000,00	0,00	0,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	260 000,00	0,00	0,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	360 000,00	0,00	0,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	31 520 000,00	0,00	9 564 535,14	11 849 767,08		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	34 950 000,00	0,00	11 756 344,55	15 806 435,02		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	500 000,00	31 250 000,00	0,00	15 377 824,53	21 456 983,46		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	27 500 000,00	0,00	14 228 332,70	24 054 457,74		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	23 750 000,00	0,00	11 226 524,46	21 052 649,50		
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	16 151 005,03	18 053 521,31		
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	18 400 000,00	0,00	19 335 566,64	20 302 625,40		
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	16 250 000,00	0,00	19 936 798,10	21 003 856,86		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 500 000,00	0,00	19 798 673,39	19 873 100,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	20 300 000,00	0,00	20 614 198,00	20 614 198,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 100 000,00	0,00	21 439 335,00	21 439 335,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 100 000,00	0,00	22 272 646,00	22 272 646,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 350 000,00	0,00	22 993 307,00	22 993 307,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 650 000,00	0,00	23 568 140,00	23 568 140,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 950 000,00	0,00	23 984 867,00	23 984 867,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 250 000,00	0,00	24 143 380,00	24 143 380,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 550 000,00	0,00	24 297 035,00	24 297 035,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	24 445 532,00	24 445 532,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

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 wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	8.1	8.2	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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego budżetowy <sup>x</sup>
Wyszczególnienie	8.1	8.2	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2019	0,00%	33,77%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	36,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	41,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	36,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	34,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	35,55%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	37,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	34,54%	x	x	x	x
2026	7,98%	30,31%	36,63%	36,14%	TAK	TAK
2027	8,08%	30,25%	36,13%	35,64%	TAK	TAK
2028	7,58%	30,20%	35,22%	34,73%	TAK	TAK
2029	6,85%	30,18%	33,63%	33,14%	TAK	TAK
2030	6,12%	30,04%	32,75%	32,26%	TAK	TAK
2031	3,22%	29,74%	32,07%	31,58%	TAK	TAK
2032	2,95%	29,36%	31,24%	30,75%	TAK	TAK
2033	2,55%	28,64%	30,01%	30,01%	TAK	TAK
2034	2,25%	27,98%	29,77%	29,77%	TAK	TAK
2035	1,87%	27,44%	29,45%	29,45%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	3 139 772,06	3 139 772,06	3 139 772,06	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	114 959,00	114 959,00	114 959,00	0,00	0,00	0,00	114 959,00	114 959,00	114 959,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	717 454,70	717 454,70	717 454,70	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	276 500,00	276 500,00	276 500,00	46 123,00	46 123,00	46 123,00	293 869,78	293 869,78	293 869,78
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	46 529,00	46 529,00	46 529,00	21 305,20	21 305,20	21 305,20
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172,20	172,20	172,20
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	1 245 598,72	1 245 598,72	1 245 598,72	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	1 013 087,00	1 013 087,00	1 013 087,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 760 000,00	5 760 000,00	5 760 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:		z tego:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.2	10.3	10.4	10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej							Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.1	10.2	10.3	10.4	10.5		
Wykonanie 2019	477 335,17	477 335,17	210 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	46 123,00	46 123,00	46 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	87 662,10	87 662,10	87 662,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	1 375 668,61	1 375 668,61	1 375 668,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	1 415 967,40	1 415 967,40	1 415 967,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 460 000,00	6 460 000,00	6 460 000,00	0,00	2 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	640 000,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Lp	Wykazanie	Wydatki	Wydanki	w tym:					10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
				10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1						w tym:	
														10.7.2.1.1	10.7.3
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydanki zrealizowane dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubyku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>(9)</sup>					
Wykonanie 2019	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2020	3 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2021	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2022	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2023	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2024	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2025	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2025	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2028	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2029	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2030	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			

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

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

W O I T  
Pulit  
Andrzej Pulit

Załącznik nr 3 do Uchwały Rady Gminy Skarbmierz  
nr ..... z dnia .....

Wskaźniki makroekonomiczne		2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
	wzrost PKB w ujęciu realnym w %	Rok bazowy	103,0	102,9	102,8	102,7	102,5	102,3	102,0	102,0	102,0
	średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem w %		102,6	102,5	102,4	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
<b>I</b>	<b>Dochody:</b>										
<b>1.1.</b>	<b>dochody bieżące</b>	<p>Wzrost dochodów bieżących założono zgodnie z prognozą makroekonomiczną (dane Ministra Finansów, GUS: zastosowano dane jak w powyższej tabeli). Jako rok bazowy przyjęto rok 2026 oraz kwota długu na koniec roku 2025. Dane dla roku 2026 przyjęto takie jak w projekcie budżetu. W porównaniu do uchwały nr XIX/117/2025 z dnia 17 grudnia 2025r. dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 2 718 357,69 zł w tym: dotacje na zadania własne i zlecone o kwotę 55 309,14 zł, zwrotu podatku VAT o kwotę 2 450 629 zł, zwrotu niewykorzystanych dotacji o kwotę 185 819,32 zł oraz pozostałych dochodów o kwotę 26 599,63 zł.</p>									
<b>1.2.</b>	<b>dochody majątkowe</b>	<p>Dochody majątkowe na rok 2026 stanowią dochody ze sprzedaży ratałnej majątku oraz na podstawie planowanych do zawarcia umów i rozmów prowadzonych z inwestorami. Na lata 2027 - 2028 przyjęto dochody z tytułu sprzedaży działek na cele inwestycyjne na podstawie danych uzyskanych z referatu inwestycyjnego. W porównaniu do uchwały nr XIX/117/2025 z dnia 17 grudnia 2025r. dochody majątkowe zwiększyły się o kwotę 1 001 000,00 zł w z tytułu otrzymanych dotacji na dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego o kwotę 980 000,00 zł i z tytułu dofinansowania w ramach Marszałkowskiej Inicjatywy Soteckiej o kwotę 21 000,00 zł.</p>									
<b>II</b>	<b>Wydatki bieżące</b>	<p>Wzrost wydatków bieżących założono zgodnie z prognozą makroekonomiczną (dane Ministra Finansów, GUS: zastosowano dane jak w powyżej w tabeli). Jako rok bazowy przyjęto rok 2026. Dane dla roku 2026 przyjęto jak w projekcie budżetu. W porównaniu do uchwały nr XIX/117/2025 z dnia 17 grudnia 2025 r. wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 2 374 984,30 w tym z tytułu dotacji na zadanie własne i zlecone o kwotę 55 309,14 zł oraz pozostałych wydatków o kwotę 2 319 675,16 zł ( w tym na wynagrodzenia o kwotę 694 637,62 zł)</p> <p>Wydatki bieżące stanowią:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń,</li> <li>2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych,</li> <li>3. Dotacje,</li> <li>4. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych,</li> <li>5. Wydatki na obsługę długu</li> <li>6. Rezerwę</li> </ol>									

III	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących	Dochody (bieżące i majątkowe) skorygowane o wydatki bieżące.
IV	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ustawy o finansach publicznych	Na rok 2026 zaplanowano wolne środki z roku 2025 w kwocie ogółem 1 111 000 zł. Po zakończeniu roku rzeczywiste wykonanie wolnych środków wyniosło 34 744,75 zł oraz nadwyżka budżetowa w kwocie 39 681,86 zł
V	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	Nie występują
VI	Środki do dyspozycji na spłatę i obsługę długu oraz wydatki majątkowe (III + IV + V)	Po oszacowaniu dochodów ogółem, oraz wydatków bieżących otrzymano środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe.
VII	Spłata i obsługa długu	Spłatę i obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek, wykupu papierów wartościowych. Spłata długu obejmuje lata 2026- 2030. Obsługa długu obejmuje lata 2026 -2035
VIII	Inne rozchody (bez spłaty długu), w tym:	Nie występują
IX	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (VI - VII - VIII)	Po rozdysponowaniu środków na spłatę i obsługę długu otrzymano pulę środków na wydatki majątkowe
X	Wydatki majątkowe	Po rozdysponowaniu środków na spłatę i obsługę długu otrzymano pulę środków na wydatki majątkowe i w tej wysokości zostały zaplanowane w latach następnych.
XI	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych)	Na rok 2026 zaplanowano przychody w kwocie 12 000 000 zł. w tym: w formie emisji obligacji komunalnych w kwocie 9 000 000,00 zł oraz pożyczki 3 000 000,00 zł
XII	Wynik finansowy budżetu (IX-X+XI)	Zgodnie z Metodą Ministra Finansów - jest to pomocnicza kategoria zaproponowana w WPF, pozwalająca ocenić, czy Gmina w każdym roku budżetowym posiada w budżecie środki finansowe, pochodzące z dochodów i przychodów, pozwalające na realizację wydatków i rozchodów.
<b>KWOTA DŁUGU, WSKAŹNIKI</b>		<p>Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.</p> <p>Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług - spłata długu.</p> <p>Sposób finansowania długu - przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług</p>

finansuje się nowo zaciąganym długiem.  
Wskaźniki wyliczone w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skarbimierz zachowują zgodność z art. 243  
ustawy o finansach publicznych

WÓJT  
Skarbimierz  
Publii