

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 XX//2026
z dnia 2026-02-25
- 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 ^{x 3)}	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
Wykonanie 2019	29 221 727,10	27 123 367,46	2 923 963,00	8 088,08	9 875 388,00	10 454 930,83	3 860 997,55	1 034 243,94	2 098 359,64	218 054,15	1 880 305,49
Wykonanie 2020	30 626 773,70	29 373 750,79	3 132 037,00	7 772,41	10 234 823,00	11 856 780,35	4 142 338,03	1 019 891,56	1 253 022,91	444 672,83	808 350,08
Wykonanie 2021	37 604 229,66	32 523 779,06	4 058 610,00	10 738,16	11 363 234,00	12 391 417,16	4 699 779,74	1 072 279,17	5 080 450,60	71 987,00	4 830 142,08
Wykonanie 2022	39 017 397,14	37 229 867,07	6 217 065,57	12 747,76	10 912 268,00	13 958 932,28	6 128 853,46	1 186 329,78	1 787 530,07	0,00	1 419 641,32
Wykonanie 2023	30 524 105,76	29 123 497,67	3 311 561,00	17 148,00	13 921 561,10	5 287 479,28	6 585 748,29	1 248 612,18	1 400 608,09	51 510,00	1 251 509,72
Wykonanie 2024	39 786 082,90	34 882 013,88	5 285 681,00	21 823,00	17 183 151,00	6 453 915,72	5 937 443,16	1 395 079,27	4 904 069,02	25 448,21	4 715 002,03
Plan 3 kw. 2025	44 662 740,74	37 248 599,77	14 541 778,17	0,00	11 203 440,83	4 882 899,62	6 620 481,15	1 498 619,00	7 414 140,97	401 090,00	7 013 050,97
Wykonanie 2025	44 400 050,67	38 458 706,08	14 541 778,17	0,00	11 203 440,83	5 708 336,61	7 005 150,47	1 737 413,89	5 941 344,59	363 353,55	5 577 991,04
2026	56 265 493,35	40 275 936,00	16 000 952,00	61 427,00	11 310 918,00	3 534 242,00	9 368 397,00	1 672 550,00	15 989 557,35	200 000,00	15 789 557,35
2027	41 492 402,00	41 342 402,00	16 897 005,00	64 867,00	11 944 329,00	3 732 160,00	8 704 041,00	1 766 213,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2028	42 670 892,00	42 520 892,00	17 809 443,00	68 370,00	12 589 323,00	3 933 697,00	8 120 059,00	1 861 589,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2029	44 881 978,00	44 731 978,00	18 735 534,00	71 925,00	13 243 968,00	4 138 249,00	8 542 302,00	1 958 392,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2030	47 208 041,00	47 058 041,00	19 709 782,00	75 665,00	13 932 654,00	4 353 438,00	8 986 502,00	2 060 228,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2031	49 710 943,00	49 410 943,00	20 695 271,00	79 448,00	14 629 287,00	4 571 110,00	9 435 827,00	2 163 239,00	300 000,00	300 000,00	0,00

2032	49 410 943,00	49 410 943,00	20 695 271,00	79 448,00	14 629 287,00	4 571 110,00	9 435 827,00	2 163 239,00	0,00	0,00	0,00
2033	49 410 943,00	49 410 943,00	20 695 271,00	79 448,00	14 629 287,00	4 571 110,00	9 435 827,00	2 163 239,00	0,00	0,00	0,00
2034	49 410 943,00	49 410 943,00	20 695 271,00	79 448,00	14 629 287,00	4 571 110,00	9 435 827,00	2 163 239,00	0,00	0,00	0,00
2035	49 410 943,00	49 410 943,00	20 695 271,00	79 448,00	14 629 287,00	4 571 110,00	9 435 827,00	2 163 239,00	0,00	0,00	0,00
2036	49 410 943,00	49 410 943,00	20 695 271,00	79 448,00	14 629 287,00	4 571 110,00	9 435 827,00	2 163 239,00	0,00	0,00	0,00
2037	49 410 943,00	49 410 943,00	20 695 271,00	79 448,00	14 629 287,00	4 571 110,00	9 435 827,00	2 163 239,00	0,00	0,00	0,00
2038	49 410 943,00	49 410 943,00	20 695 271,00	79 448,00	14 629 287,00	4 571 110,00	9 435 827,00	2 163 239,00	0,00	0,00	0,00
2039	49 410 943,00	49 410 943,00	20 695 271,00	79 448,00	14 629 287,00	4 571 110,00	9 435 827,00	2 163 239,00	0,00	0,00	0,00
2040	49 410 943,00	49 410 943,00	20 695 271,00	79 448,00	14 629 287,00	4 571 110,00	9 435 827,00	2 163 239,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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	28 570 062,32	25 747 170,86	10 240 423,44	0,00	0,00	145 161,82	0,00	0,00	0,00	2 822 891,46	2 822 891,46	183 365,40
Wykonanie 2020	30 114 760,93	27 321 222,52	10 427 232,89	0,00	0,00	93 173,48	0,00	0,00	0,00	2 793 538,41	2 793 538,41	452 369,37
Wykonanie 2021	33 517 985,23	28 852 475,13	11 569 776,83	0,00	0,00	62 201,20	0,00	0,00	0,00	4 665 510,10	4 665 510,10	50 000,00
Wykonanie 2022	40 758 101,98	32 984 281,40	12 565 190,90	0,00	0,00	287 191,81	0,00	0,00	0,00	7 773 820,58	7 773 820,58	155 123,04
Wykonanie 2023	34 362 326,73	30 315 945,87	15 472 345,38	0,00	0,00	342 216,33	0,00	0,00	0,00	4 046 380,86	4 046 380,86	737 483,59
Wykonanie 2024	40 988 260,19	34 171 240,87	19 437 287,45	0,00	0,00	458 574,26	0,00	0,00	0,00	6 817 019,32	6 817 019,32	261 075,00
Plan 3 kw. 2025	47 021 288,41	37 324 133,86	21 549 136,38	0,00	0,00	643 757,00	0,00	0,00	0,00	9 697 154,55	9 697 154,55	36 001,26
Wykonanie 2025	43 460 194,99	35 198 272,82	20 586 289,79	0,00	0,00	440 278,03	0,00	0,00	0,00	8 261 922,17	8 261 922,17	256,00
2026	58 674 083,90	39 063 140,57	21 870 082,88	0,00	0,00	654 601,00	39 895,00	0,00	0,00	19 610 943,33	19 610 943,33	24 200,00
2027	40 876 402,00	40 549 668,00	23 032 491,00	0,00	0,00	565 612,00	0,00	0,00	0,00	326 734,00	326 734,00	0,00
2028	42 020 892,00	41 592 529,00	23 692 264,00	0,00	0,00	524 911,00	0,00	0,00	0,00	428 363,00	428 363,00	0,00
2029	44 331 978,00	42 582 750,00	24 355 647,00	0,00	0,00	434 741,00	0,00	0,00	0,00	1 749 228,00	1 749 228,00	0,00
2030	46 658 041,00	43 646 831,00	25 013 249,00	0,00	0,00	396 411,00	0,00	0,00	0,00	3 011 210,00	3 011 210,00	0,00
2031	48 450 943,00	44 664 936,00	25 638 580,00	0,00	0,00	333 256,00	0,00	0,00	0,00	3 786 007,00	3 786 007,00	0,00
2032	48 760 943,00	44 647 246,00	25 638 580,00	0,00	0,00	315 566,00	0,00	0,00	0,00	4 113 697,00	4 113 697,00	0,00
2033	48 360 943,00	44 589 526,00	25 638 580,00	0,00	0,00	257 846,00	0,00	0,00	0,00	3 771 417,00	3 771 417,00	0,00
2034	48 780 943,00	44 537 765,00	25 638 580,00	0,00	0,00	206 085,00	0,00	0,00	0,00	4 243 178,00	4 243 178,00	0,00
2035	48 725 943,00	44 503 090,00	25 638 580,00	0,00	0,00	171 410,00	0,00	0,00	0,00	4 222 853,00	4 222 853,00	0,00
2036	48 775 943,00	44 468 186,00	25 638 580,00	0,00	0,00	136 506,00	0,00	0,00	0,00	4 307 757,00	4 307 757,00	0,00
2037	48 855 943,00	44 439 562,00	25 638 580,00	0,00	0,00	107 882,00	0,00	0,00	0,00	4 416 381,00	4 416 381,00	0,00

2038	48 805 943,00	44 411 558,00	25 638 580,00	0,00	0,00	79 878,00	0,00	0,00	0,00	4 394 385,00	4 394 385,00	0,00
2039	48 810 943,00	44 381 616,00	25 638 580,00	0,00	0,00	49 936,00	0,00	0,00	0,00	4 429 327,00	4 429 327,00	0,00
2040	48 715 943,00	44 348 908,00	25 638 580,00	0,00	0,00	17 228,00	0,00	0,00	0,00	4 367 035,00	4 367 035,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
Wykonanie 2019	651 664,78	404 175,00	1 423 805,04	0,00	0,00	0,00	0,00	1 423 805,04	0,00
Wykonanie 2020	512 012,77	467 275,00	1 671 225,91	0,00	0,00	22 729,09	0,00	1 648 496,82	0,00
Wykonanie 2021	4 086 244,43	409 155,00	1 715 963,70	0,00	0,00	69 919,03	0,00	1 646 044,67	0,00
Wykonanie 2022	-1 740 704,84	0,00	2 329 038,00	0,00	0,00	2 329 038,00	1 740 704,84	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-3 838 220,97	0,00	5 756 348,29	2 500 000,00	2 500 000,00	1 154 851,28	1 154 851,28	2 101 497,01	2 101 497,01
Wykonanie 2024	-1 202 177,29	0,00	2 371 715,32	800 000,00	800 000,00	233 508,84	233 508,84	1 279 618,48	168 668,45
Plan 3 kw. 2025	-2 358 547,67	0,00	2 643 969,37	2 000 000,00	1 714 578,30	193 384,79	193 384,79	450 584,58	0,00
Wykonanie 2025	939 855,68	0,00	1 944 750,03	1 300 000,00	0,00	193 384,79	0,00	451 365,24	0,00
2026	-2 408 590,55	0,00	3 919 590,55	3 195 000,00	1 684 000,00	273 225,31	273 225,31	451 365,24	451 365,24
2027	616 000,00	616 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	685 000,00	685 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	635 000,00	635 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	555 000,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2038	605 000,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	695 000,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	404 175,00	404 175,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	467 275,00	467 275,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	409 155,00	409 155,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	396 000,00	396 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	405 000,00	405 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	58 588,00	0,00	0,00	0,00	524 788,00	466 200,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	285 421,70	285 421,70	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	285 421,70	285 421,70	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 511 000,00	1 511 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	616 000,00	616 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	685 000,00	685 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	635 000,00	635 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	555 000,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	605 000,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	695 000,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		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
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	6 345 825,68	282 175,68	1 376 196,60	2 800 001,64
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 596 375,00	0,00	2 052 528,27	3 723 754,18
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	5 089 000,00	0,00	3 671 303,93	5 387 267,63
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 693 000,00	0,00	4 245 585,67	6 574 623,67
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 788 000,00	0,00	-1 192 448,20	2 063 900,09
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	58 588,00	7 121 800,00	0,00	710 773,01	2 282 488,33
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 747 000,00	0,00	-75 534,09	568 435,28
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 047 000,00	0,00	3 260 433,26	3 905 183,29
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 731 000,00	0,00	1 212 795,43	1 937 385,98
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 115 000,00	0,00	792 734,00	792 734,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 465 000,00	0,00	928 363,00	928 363,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 915 000,00	0,00	2 149 228,00	2 149 228,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 365 000,00	0,00	3 411 210,00	3 411 210,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 105 000,00	0,00	4 746 007,00	4 746 007,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 455 000,00	0,00	4 763 697,00	4 763 697,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 405 000,00	0,00	4 821 417,00	4 821 417,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 775 000,00	0,00	4 873 178,00	4 873 178,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 090 000,00	0,00	4 907 853,00	4 907 853,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 455 000,00	0,00	4 942 757,00	4 942 757,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	4 971 381,00	4 971 381,00

2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 295 000,00	0,00	4 999 385,00	4 999 385,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	695 000,00	0,00	5 029 327,00	5 029 327,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 062 035,00	5 062 035,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	10,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	16,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	18,90%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	19,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	-2,59%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	3,75%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	3,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	11,69%	x	x	x	x
2026	2,25%	6,31%	9,93%	11,05%	TAK	TAK
2027	3,14%	3,61%	9,36%	10,47%	TAK	TAK
2028	3,04%	3,77%	7,58%	8,70%	TAK	TAK
2029	2,43%	6,37%	5,42%	6,54%	TAK	TAK
2030	2,22%	8,92%	3,58%	4,70%	TAK	TAK
2031	3,55%	11,33%	5,23%	6,35%	TAK	TAK
2032	2,15%	11,33%	6,31%	7,43%	TAK	TAK
2033	2,92%	11,33%	7,38%	7,38%	TAK	TAK
2034	1,86%	11,33%	8,09%	8,09%	TAK	TAK
2035	1,91%	11,33%	9,20%	9,20%	TAK	TAK
2036	1,72%	11,33%	10,28%	10,28%	TAK	TAK
2037	1,48%	11,33%	10,99%	10,99%	TAK	TAK

2038	1,53%	11,33%	11,33%	11,33%	TAK	TAK
2039	1,45%	11,33%	11,33%	11,33%	TAK	TAK
2040	1,59%	11,33%	11,33%	11,33%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	79 700,00	79 700,00	79 700,00	1 652 970,72	1 652 970,72	1 576 640,82	67 685,83	67 685,83	67 027,83
Wykonanie 2020	134 997,96	134 997,96	114 248,77	5 562,96	5 562,96	0,00	147 670,16	147 670,16	126 920,94
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	5 287,85	5 287,85	5 287,85	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	148 067,18	148 067,18	143 269,20	884 514,16	884 514,16	301 729,91	85 545,70	85 545,70	85 545,70
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	837 003,83	837 003,83	831 867,38	181 528,76	181 528,76	176 985,08
Wykonanie 2024	146 250,00	146 250,00	119 925,13	513 989,47	513 989,47	513 989,47	18 392,19	18 392,19	15 081,60
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	4 731 922,11	4 731 922,11	4 705 597,24	278 534,00	278 534,00	251 170,28
Wykonanie 2025	341 250,00	341 250,00	279 825,31	3 303 642,18	3 303 642,18	3 303 642,18	105 600,00	105 600,00	101 280,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 446 283,23	2 446 283,23	2 234 580,19	451 804,00	451 804,00	392 415,28
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	1 769 497,43	1 769 497,43	1 705 621,63	2 357 439,80	156 836,76	2 200 603,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 369,37	2 369,37	0,00	1 794 772,52	172 391,52	1 622 381,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	5 349 425,48	5 191 179,24	158 246,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 773 876,57	1 773 876,57	1 168 198,28	6 889 288,99	358 384,95	6 530 904,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 252 676,14	1 252 676,14	691 969,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	114 000,00	114 000,00	114 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	3 421 794,68	3 421 794,68	3 372 409,58	3 849 642,36	277 194,80	3 572 447,56	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	3 099 664,37	3 099 664,37	3 070 072,37	3 849 642,36	277 194,80	3 572 447,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 591 486,85	1 591 486,85	983 277,47	19 417 852,25	396 480,92	19 021 371,33	0,00	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	0,00
2028	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
2030	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
2032	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
2034	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
Wykonanie 2019	404 175,00	98 348,93	0,00	98 348,93	0,00	0,00	0,00	-46 172,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	467 275,00	44 044,44	0,00	44 044,44	44 044,44	44 044,44	0,00	0,00	x	0,00	164 286,95
Wykonanie 2021	409 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-98 220,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	405 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	466 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	285 421,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-89 378,30	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	285 421,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-89 378,30	x	0,00	0,00
2026	1 511 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	416 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2038	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Orońsko:

1. Dochody ogółem zwiększono o 40 800,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 40 800,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 40 800,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 16 600,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 24 200,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	56 224 693,35	+40 800,00	56 265 493,35
Dochody bieżące	40 235 136,00	+40 800,00	40 275 936,00
Pozostałe	9 327 597,00	+40 800,00	9 368 397,00
Wydatki ogółem	58 633 283,90	+40 800,00	58 674 083,90
Wydatki bieżące	39 046 540,57	+16 600,00	39 063 140,57
Wynagrodzenia i pochodne	21 734 034,20	+136 048,68	21 870 082,88
Pozostałe wydatki bieżące	16 657 905,37	-119 448,68	16 538 456,69
Wydatki majątkowe	19 586 743,33	+24 200,00	19 610 943,33

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Orońsko:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Orońsko na lata 2026-2040 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)
2026	2,25%	9,93%	TAK	11,05%	TAK
2027	3,14%	9,36%	TAK	10,47%	TAK
2028	3,04%	7,58%	TAK	8,70%	TAK
2029	2,43%	5,42%	TAK	6,54%	TAK
2030	2,22%	3,58%	TAK	4,70%	TAK

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)
2031	3,55%	5,23%	TAK	6,35%	TAK
2032	2,15%	6,31%	TAK	7,43%	TAK
2033	2,92%	7,38%	TAK	7,38%	TAK
2034	1,86%	8,09%	TAK	8,09%	TAK
2035	1,91%	9,20%	TAK	9,20%	TAK
2036	1,72%	10,28%	TAK	10,28%	TAK
2037	1,48%	10,99%	TAK	10,99%	TAK
2038	1,53%	11,33%	TAK	11,33%	TAK
2039	1,45%	11,33%	TAK	11,33%	TAK
2040	1,59%	11,33%	TAK	11,33%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Orońsko spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r., jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orońsko obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Plan ogólny Gminy Orońsko.- zwiększono limit wydatków w 2026 r. o kwotę 40 800 zł.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.