

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 XVI/ /2026
z dnia 2026-06-17

- 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:	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
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	46 899 458,20	43 926 360,80	19 230 064,00	164 588,00	8 746 150,00	3 345 556,51	12 440 002,29	5 132 500,00	2 973 097,40	200 000,00	2 773 097,40	
2027	42 496 196,00	42 496 196,00	17 250 200,00	95 100,00	9 540 000,00	3 735 724,00	11 875 172,00	5 426 257,00	0,00	0,00	0,00	
2028	43 223 789,44	43 223 789,44	17 813 811,44	97 477,00	9 778 500,00	3 840 324,00	11 693 677,00	5 578 192,00	0,00	0,00	0,00	
2029	44 022 479,44	44 022 479,44	17 961 718,44	99 914,00	10 022 962,00	3 940 172,00	11 997 713,00	5 723 225,00	0,00	0,00	0,00	
2030	45 421 214,44	45 421 214,44	18 708 934,44	102 412,00	10 273 536,00	4 038 676,00	12 297 656,00	5 866 306,00	0,00	0,00	0,00	
2031	45 500 947,44	45 500 947,44	18 576 578,00	102 800,00	10 283 809,00	4 100 604,00	12 437 156,44	6 007 097,00	0,00	0,00	0,00	
2032	45 754 295,22	45 754 295,22	18 795 155,00	102 902,00	10 294 092,00	4 104 705,00	12 457 441,22	6 145 260,00	0,00	0,00	0,00	
2033	45 899 661,95	45 899 661,95	18 703 750,00	103 005,00	10 304 386,00	4 108 809,00	12 679 711,95	6 286 601,00	0,00	0,00	0,00	
2034	46 241 374,00	46 241 374,00	18 654 363,00	103 109,00	10 314 690,00	4 112 918,00	13 056 294,00	6 431 193,00	0,00	0,00	0,00	
2035	47 382 620,00	47 382 620,00	19 650 996,00	103 212,00	10 325 005,00	4 117 031,00	13 186 376,00	6 579 110,00	0,00	0,00	0,00	
2036	47 789 607,00	47 789 607,00	19 869 646,00	103 315,00	10 335 330,00	4 121 148,00	13 360 168,00	6 592 268,00	0,00	0,00	0,00	
2037	47 961 647,84	47 961 647,84	19 988 317,00	103 418,00	10 345 665,00	4 125 269,00	13 398 978,84	6 605 452,00	0,00	0,00	0,00	
2038	47 434 671,81	47 434 671,81	19 196 604,81	103 522,00	10 356 011,00	4 129 394,00	13 649 140,00	6 618 663,00	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:		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	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	wydatki na obsługę długu ^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
2026	50 977 301,32	44 149 418,12	25 766 820,90	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	6 827 883,20	6 827 883,20	714 250,00
2027	41 193 608,44	39 563 608,44	24 387 336,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00
2028	42 051 389,44	40 491 244,44	24 997 020,00	0,00	0,00	526 847,00	0,00	0,00	0,00	1 560 145,00	1 560 145,00	0,00
2029	42 757 535,44	42 197 272,44	25 621 946,00	0,00	0,00	513 267,00	0,00	0,00	0,00	560 263,00	560 263,00	0,00
2030	44 128 214,44	43 602 333,44	26 262 494,00	0,00	0,00	489 143,00	0,00	0,00	0,00	525 881,00	525 881,00	0,00
2031	44 531 947,44	44 420 564,44	26 919 056,00	0,00	0,00	401 982,00	0,00	0,00	0,00	111 383,00	111 383,00	0,00
2032	44 754 469,83	44 021 902,83	27 726 629,00	0,00	0,00	372 071,00	0,00	0,00	0,00	732 567,00	732 567,00	0,00
2033	44 975 208,95	44 875 208,95	28 558 427,00	0,00	0,00	271 701,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2034	45 316 921,00	44 316 921,00	29 415 180,00	0,00	0,00	271 701,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2035	46 458 167,00	45 458 167,00	30 297 635,00	0,00	0,00	271 701,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2036	47 484 249,54	46 484 249,54	31 206 564,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2037	47 961 647,84	46 461 647,84	32 142 761,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2038	47 434 671,81	45 934 671,81	33 107 043,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	na pokrycie deficytu budżetu ^X	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^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	-4 077 843,12	0,00	5 363 662,68	5 111 350,00	3 825 530,44	122 066,27	122 066,27	130 246,41	130 246,41
2027	1 302 587,56	1 302 587,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 172 400,00	1 172 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 264 944,00	1 264 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 293 000,00	1 293 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	969 000,00	969 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	999 825,39	999 825,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	924 453,00	924 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	924 453,00	924 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	924 453,00	924 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	305 357,46	305 357,46	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

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 zaciągnięciem długu X 7)	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań X	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 285 819,56	1 285 819,56	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 302 587,56	1 302 587,56	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 172 400,00	1 172 400,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 264 944,00	1 264 944,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 293 000,00	1 293 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	969 000,00	969 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	999 825,39	999 825,39	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	924 453,00	924 453,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	924 453,00	924 453,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	924 453,00	924 453,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	305 357,46	305 357,46	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

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:		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której	
	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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 080 473,41	0,00	-223 057,32	29 255,36
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 777 885,85	0,00	2 932 587,56	2 932 587,56
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 605 485,85	0,00	2 732 545,00	2 732 545,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 340 541,85	0,00	1 825 207,00	1 825 207,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 047 541,85	0,00	1 818 881,00	1 818 881,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 078 541,85	0,00	1 080 383,00	1 080 383,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 078 716,46	0,00	1 732 392,39	1 732 392,39
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 154 263,46	0,00	1 024 453,00	1 024 453,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 229 810,46	0,00	1 924 453,00	1 924 453,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	305 357,46	0,00	1 924 453,00	1 924 453,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 305 357,46	1 305 357,46
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określenia 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
2026	4,28%	0,41%	13,17%	14,48%	TAK	TAK
2027	4,65%	8,86%	11,04%	12,35%	TAK	TAK
2028	4,31%	8,28%	10,09%	11,40%	TAK	TAK
2029	4,44%	5,83%	8,88%	10,19%	TAK	TAK
2030	4,31%	5,58%	6,86%	8,17%	TAK	TAK
2031	3,31%	3,58%	6,27%	7,58%	TAK	TAK
2032	3,29%	5,05%	5,40%	6,71%	TAK	TAK
2033	2,86%	3,10%	5,37%	5,37%	TAK	TAK
2034	2,84%	5,21%	5,75%	5,75%	TAK	TAK
2035	2,76%	5,08%	5,23%	5,23%	TAK	TAK
2036	1,34%	3,63%	4,78%	4,78%	TAK	TAK
2037	0,64%	4,06%	4,46%	4,46%	TAK	TAK
2038	0,65%	4,11%	4,24%	4,24%	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 3-letniej

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:					Wyplawy z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk 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 – kredyty i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	1 285 819,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 302 587,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	820 043,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	820 043,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	960 643,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	524 643,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	524 643,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	16 518,05	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	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	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 wyliczeniu limitu splaty 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.