

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalenia 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
z dnia 2026-02-27
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:			
		Dochody bieżące ^x	z tego:					z tego:					ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			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:							
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 2023	103 629 480,05	91 223 796,35	18 334 571,00	4 469 945,00	21 119 432,91	11 704 483,28	35 595 364,16	16 427 546,01					12 405 683,70	7 462 501,38	4 943 182,32
Wykonanie 2024	123 348 122,00	112 536 886,78	28 525 050,00	5 816 721,00	23 982 078,00	16 328 813,40	37 884 224,38	18 389 208,40					10 811 235,22	5 732 819,82	5 055 188,56
Plan 3 kw. 2025	144 989 730,25	121 959 450,17	60 222 959,34	8 267 051,07	249 274,00	14 098 343,43	39 121 822,33	19 103 900,00					23 030 280,08	8 664 255,00	14 302 602,74
Wykonanie 2025	285 979 474,68	245 008 705,44	120 445 918,68	14 467 331,07	732 106,00	33 874 793,08	75 488 556,61	38 581 528,92					40 970 769,24	14 906 665,76	25 895 196,10
2026	153 956 545,69	124 592 431,69	67 168 503,00	4 476 555,00	2 228 580,00	11 194 156,61	39 524 637,08	19 982 692,00					29 364 114,00	15 755 439,00	13 586 675,00
2027	160 338 850,00	132 926 767,00	69 183 558,00	4 610 852,00	2 295 437,00	15 512 794,00	41 324 126,00	20 582 173,00					27 412 083,00	10 274 298,00	17 137 785,00
2028	156 636 644,00	135 636 644,00	71 189 881,00	4 744 567,00	2 362 005,00	15 846 665,00	41 493 526,00	21 179 056,00					21 000 000,00	5 000 000,00	16 000 000,00
2029	154 722 471,00	139 222 471,00	73 683 198,00	5 277 415,00	2 428 141,00	15 178 372,00	42 655 345,00	21 772 070,00					15 500 000,00	5 000 000,00	10 500 000,00
2030	147 976 177,00	142 976 177,00	75 659 144,00	5 509 105,00	2 493 701,00	15 507 188,00	43 807 039,00	22 359 916,00					5 000 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00
2031	151 450 583,00	146 450 583,00	77 538 123,00	5 634 333,00	2 556 044,00	15 819 668,00	44 902 215,00	22 918 914,00					5 000 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00
2032	149 818 947,00	149 818 947,00	79 321 500,00	5 763 923,00	2 614 833,00	16 183 725,00	45 934 966,00	23 446 049,00					0,00	0,00	0,00
2033	152 815 326,00	152 815 326,00	80 907 930,00	5 879 201,00	2 667 130,00	16 507 400,00	46 853 665,00	23 914 970,00					0,00	0,00	0,00
2034	155 871 633,00	155 871 633,00	82 526 089,00	5 996 785,00	2 720 473,00	16 837 548,00	47 790 738,00	24 393 269,00					0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzół 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. 888, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnie prognozy finansowe obejmują 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 zidentyfikowane zadania budżetowe 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 je inoelki 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.

z tego:													
wyszczególnienie	Wyryk budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4	4.1	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)					Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		
lp	3	3.1					4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		4.3.1
Wykonanie 2023	2 306 322,09	2 306 322,09		7 771 743,95	3 000 000,00	0,00	0,00	1 883 325,38	842 847,95	0,00	0,00		0,00
Wykonanie 2024	12 459 100,43	6 149 080,00		3 142 114,81	0,00	0,00	0,00	342 114,81	0,00	0,00	2 800 000,00		0,00
Plan 3 kw. 2025	-816 425,50	0,00		2 816 425,50	0,00	0,00	0,00	779 307,50	779 307,50	0,00	2 037 118,00		37 118,00
Wykonanie 2025	18 519 259,30	2 000 000,00		9 459 191,40	0,00	0,00	0,00	779 307,50	0,00	0,00	8 679 883,90		0,00
2026	-5 500 000,00	0,00		6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00		5 500 000,00
2027	0,00	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		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

5) Inne przewidziane 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, licznika z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:				
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x 243 ust. 3 ustawy x 243 ust. 3a ustawy x	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	
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x						z tego:
Łp	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 2023	2 888 418,57	0,00	0,00	0,00	6 928 896,00	6 928 896,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	6 149 080,00	6 149 080,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie 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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 2023	0,00%	12,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	14,72%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	12,12%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	14,69%	x	x	x	x
2026	0,90%	-4,03%	16,56%	16,93%	TAK	TAK
2027	0,00%	5,72%	13,61%	13,97%	TAK	TAK
2028	0,00%	3,23%	12,19%	12,55%	TAK	TAK
2029	0,00%	2,59%	9,17%	9,54%	TAK	TAK
2030	0,51%	2,63%	6,66%	7,02%	TAK	TAK
2031	0,50%	2,40%	5,28%	5,65%	TAK	TAK
2032	0,49%	2,04%	3,52%	3,89%	TAK	TAK
2033	0,11%	1,79%	2,08%	2,08%	TAK	TAK
2034	0,04%	1,26%	2,91%	2,91%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	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	w tym: 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	w tym: 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 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x
	9 1	9 1.1	9 1.1.1	9 2	9 2.1	9 2.1.1	9 3.1	9 3.1.1	
Wykonanie 2023	64 824,55	64 824,55	64 824,55	4 058 542,31	4 058 542,31	4 058 542,31	106 347,27	106 347,27	47 952,10
Wykonanie 2024	1 140 660,95	1 140 660,95	1 024 498,53	1 816 132,29	1 816 132,29	1 769 605,98	683 602,29	683 602,29	589 086,49
Plan 3 kw. 2025	1 758 337,93	1 751 957,93	1 586 003,82	536 959,74	536 959,74	458 420,40	2 150 939,31	2 150 939,31	1 723 359,47
Wykonanie 2025	3 475 921,90	3 465 683,02	3 136 029,78	1 073 919,48	1 073 919,48	916 840,80	3 153 796,08	3 153 796,08	2 608 178,78
2026	1 961 205,27	1 954 825,27	1 788 191,26	5 812 344,00	5 812 344,00	5 812 344,00	2 456 713,05	2 456 713,05	1 913 397,41
2027	186 429,78	186 429,78	174 154,26	363 174,00	363 174,00	363 174,00	748 465,77	631 088,77	44 754,12
2028	2 701 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 594,00	121 594,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 594,00	21 594,00	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

Wyszczególnienie

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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 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	w tym:		bieżące	majątkowe				
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 2023	4 965 705,20	4 965 705,20	2 064 864,22	9 192 843,85	1 329 755,94	7 863 087,91	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 262 253,76	1 262 253,76	785 256,51	11 974 423,38	2 452 696,38	9 521 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	2 022 720,38	2 022 720,38	407 813,04	33 244 280,69	9 165 240,31	24 079 040,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	2 116 618,96	2 116 618,96	868 728,18	33 244 280,69	9 165 240,31	24 079 040,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	10 566 515,00	10 566 515,00	5 713 944,00	36 064 416,05	9 743 264,05	26 321 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	9 298 603,00	1 334 231,00	363 174,00	41 354 931,77	7 814 185,77	33 540 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	22 696 753,00	691 232,00	22 005 521,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	14 641 594,00	21 594,00	14 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	6 120 000,00	0,00	6 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	5 420 000,00	0,00	5 420 000,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki wymagających z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	w tym:				Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			w tym:			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
			spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka 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 2023	6 928 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	6 149 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	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	x	0,00	0,00
2032	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	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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań okresu po prawej stronie, natomiast we wzroście, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W uśrednieniu 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 zestawione 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 łącznej 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.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Solec Kujawski na lata 2026-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Solec Kujawski:

1. Dochody ogółem zwiększono o 219 206,34 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 219 206,34 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 219 206,34 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 219 206,34 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
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	153 737 339,35	+219 206,34	153 956 545,69
Dochody bieżące	124 373 225,35	+219 206,34	124 592 431,69
Dotacje bieżące	11 184 950,27	+9 206,34	11 194 156,61
Pozostałe	39 314 637,08	+210 000,00	39 524 637,08
Wydatki ogółem	159 237 339,35	+219 206,34	159 456 545,69
Wydatki bieżące	129 469 510,72	+219 206,34	129 688 717,06
Wynagrodzenia i pochodne	58 211 618,00	+503,00	58 212 121,00
Pozostałe wydatki bieżące	70 282 417,72	+218 703,34	70 501 121,06

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Solec Kujawski:

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 Solec Kujawski na lata 2026-2034 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	0,90%	16,56%	TAK	8,90%	TAK
2027	0,00%	13,61%	TAK	13,97%	TAK
2028	0,00%	12,19%	TAK	12,55%	TAK
2029	0,00%	9,17%	TAK	9,54%	TAK
2030	0,51%	6,66%	TAK	7,02%	TAK
2031	0,50%	5,28%	TAK	5,65%	TAK
2032	0,49%	3,52%	TAK	3,89%	TAK
2033	0,11%	2,08%	TAK	2,08%	TAK
2034	0,04%	2,91%	TAK	2,91%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Solec Kujawski 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.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.