

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

załącznik nr 1 do

uchwały nr sesja

- 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
2026	132 676 217,15	113 144 180,69	36 434 658,00	2 192 642,00	43 144 632,00	22 626 323,47	8 745 925,22	0,00	19 532 036,46	1 414,00	19 530 622,46
2027	127 192 575,44	112 931 821,00	36 177 896,00	2 056 481,00	45 536 488,00	20 584 964,00	8 575 992,00	0,00	14 260 754,44	3 500,00	14 257 254,44
2028	129 228 874,71	114 896 834,00	36 807 391,00	2 092 264,00	46 328 823,00	20 943 142,00	8 725 214,00	0,00	14 332 040,71	3 500,00	14 328 540,71
2029	131 230 784,41	116 827 101,00	37 425 755,00	2 127 414,00	47 107 147,00	21 294 987,00	8 871 798,00	0,00	14 403 683,41	3 500,00	14 400 183,41
2030	133 195 384,33	118 719 700,00	38 032 052,00	2 161 878,00	47 870 283,00	21 639 966,00	9 015 521,00	0,00	14 475 684,33	3 500,00	14 472 184,33
2031	135 048 540,25	120 500 495,00	38 602 533,00	2 194 306,00	48 588 337,00	21 964 565,00	9 150 754,00	0,00	14 548 045,25	3 500,00	14 544 545,25
2032	136 784 168,98	122 163 401,00	39 135 248,00	2 224 587,00	49 258 856,00	22 267 676,00	9 277 034,00	0,00	14 620 767,98	3 500,00	14 617 267,98
2033	138 323 232,82	123 629 361,00	39 604 871,00	2 251 282,00	49 849 962,00	22 534 888,00	9 388 358,00	0,00	14 693 871,82	3 500,00	14 690 371,82
2034	139 880 254,18	125 112 913,00	40 080 129,00	2 278 297,00	50 448 162,00	22 805 307,00	9 501 018,00	0,00	14 767 341,18	3 500,00	14 763 841,18

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. 889, 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
2026	142 653 667,15	107 789 728,63	64 348 589,53	0,00	0,00	542 039,00	0,00	0,00	0,00	34 863 938,52	34 863 938,52	1 069 722,39
2027	125 673 843,44	109 899 909,00	64 703 465,00	0,00	0,00	532 073,00	0,00	0,00	0,00	15 773 934,44	15 773 934,44	0,00
2028	127 710 142,71	111 063 960,00	65 454 025,00	0,00	0,00	427 457,00	0,00	0,00	0,00	16 646 182,71	16 646 182,71	0,00
2029	129 712 012,41	112 198 472,00	66 187 110,00	0,00	0,00	322 840,00	0,00	0,00	0,00	17 513 540,41	17 513 540,41	0,00
2030	131 926 598,33	113 063 672,00	66 756 319,00	0,00	0,00	225 910,00	0,00	0,00	0,00	18 862 926,33	18 862 926,33	0,00
2031	134 216 412,25	113 925 807,00	67 310 396,00	0,00	0,00	151 492,00	0,00	0,00	0,00	20 290 605,25	20 290 605,25	0,00
2032	136 229 468,16	114 785 699,00	67 848 879,00	0,00	0,00	101 190,00	0,00	0,00	0,00	21 443 769,16	21 443 769,16	0,00
2033	137 774 280,82	115 617 470,00	68 364 530,00	0,00	0,00	61 359,00	0,00	0,00	0,00	22 156 810,82	22 156 810,82	0,00
2034	139 331 260,47	116 444 342,00	68 877 264,00	0,00	0,00	21 560,00	0,00	0,00	0,00	22 886 918,47	22 886 918,47	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-9 977 450,00	0,00	11 496 182,00	0,00	0,00	3 018 732,00	1 500 000,00	8 477 450,00	8 477 450,00
2027	1 518 732,00	1 518 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 518 732,00	1 518 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 518 772,00	1 518 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 268 786,00	1 268 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	832 128,00	832 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	554 700,82	554 700,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	548 952,00	548 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	548 993,71	548 993,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 518 732,00	1 518 732,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 518 732,00	1 518 732,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 518 732,00	1 518 732,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 518 772,00	1 518 772,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 268 786,00	1 268 786,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	832 128,00	832 128,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	554 700,82	554 700,82	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	548 952,00	548 952,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	548 993,71	548 993,71	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	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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	8 309 796,53	0,00	5 354 452,06	16 850 634,06
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 791 064,53	0,00	3 031 912,00	3 031 912,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 272 332,53	0,00	3 832 874,00	3 832 874,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 753 560,53	0,00	4 628 629,00	4 628 629,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 484 774,53	0,00	5 656 028,00	5 656 028,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 652 646,53	0,00	6 574 688,00	6 574 688,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 097 945,71	0,00	7 377 702,00	7 377 702,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	548 993,71	0,00	8 011 891,00	8 011 891,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 668 571,00	8 668 571,00

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
2026	2,28%	6,69%	11,28%	14,03%	TAK	TAK
2027	2,22%	6,54%	9,89%	12,63%	TAK	TAK
2028	2,07%	5,98%	8,93%	11,67%	TAK	TAK
2029	1,93%	5,69%	7,72%	10,46%	TAK	TAK
2030	1,54%	6,06%	6,06%	8,81%	TAK	TAK
2031	1,00%	6,83%	6,16%	8,90%	TAK	TAK
2032	0,66%	7,49%	5,44%	8,18%	TAK	TAK
2033	0,60%	7,99%	6,47%	6,47%	TAK	TAK
2034	0,56%	8,49%	6,65%	6,65%	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
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
2026	6 680 294,82	6 680 294,82	6 180 149,96	9 248 925,57	9 248 925,57	9 147 162,27	6 842 060,72	6 842 060,72	6 251 762,52
2027	1 093 821,35	1 093 821,35	820 366,01	0,00	0,00	0,00	4 354 336,65	3 564 824,25	1 419 071,35
2028	834 502,60	834 502,60	625 876,95	0,00	0,00	0,00	2 810 564,82	2 193 348,42	929 752,60
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	568 199,66	480 692,46	368 107,34
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						
	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
2026	12 554 650,42	12 554 650,42	9 148 617,84	18 746 555,96	6 166 670,72	12 579 885,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	490 000,00	490 000,00	416 500,00	4 354 336,65	4 354 336,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 810 564,82	2 810 564,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	548 199,66	548 199,66	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, 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 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⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty 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
2026	1 518 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 518 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 518 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 518 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 268 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	832 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	554 700,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	548 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	548 993,71	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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr sesja
z dnia 2026-06-24

- projekt -

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 522 029,47	19 577 788,75	4 354 336,65	2 810 564,82	548 199,66	25 669 089,88
1.a	- wydatki bieżące				18 189 402,68	6 904 385,72	4 354 336,65	2 810 564,82	548 199,66	12 995 686,85
1.b	- wydatki majątkowe				14 332 626,79	12 673 403,03	0,00	0,00	0,00	12 673 403,03
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				27 380 911,47	15 616 988,75	4 354 336,65	2 810 564,82	548 199,66	21 708 289,88
1.1.1	- wydatki bieżące				17 757 202,68	6 793 585,72	4 354 336,65	2 810 564,82	548 199,66	12 884 886,85
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd -	STAROSTWO	2024	2026	581 818,66	140 779,80	0,00	0,00	0,00	140 779,80
1.1.1.2	Voucher zatrudnieniowy -	POWIATOWY URZĄD PRACY W CHOSZCZCZYNIE	2024	2026	1 570 000,00	677 492,66	0,00	0,00	0,00	834 492,66
1.1.1.3	Dom - Rodzina	POWIATOWE CENTRUM POMOCY	2024	2027	2 028 038,12	1 035 387,12	259 636,39	0,00	0,00	1 295 023,51
1.1.1.4	Regionalne Centrum Kryzysowe -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY	2024	2029	4 592 200,00	1 413 810,67	834 184,96	834 502,60	433 067,46	3 515 565,69
1.1.1.5	Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej	STAROSTWO	2025	2029	401 000,00	142 875,00	115 250,00	95 250,00	47 625,00	401 000,00
1.1.1.6	Nie jesteś sam	POWIATOWE CENTRUM POMOCY	2025	2028	2 516 271,62	1 075 219,34	858 550,00	475 181,57	0,00	2 408 950,91
1.1.1.7	Powiatowy Uniwersytet Trzeciego Wieku -	STAROSTWO	2026	2027	354 761,90	140 612,23	214 149,67	0,00	0,00	354 761,90

1.1.1.8	Dodatkowe uprawnienia III -	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 IM. BOLESŁAWA KRZYWOUSTEGO W CHOSZCZNIIE	2026	2028	2 753 952,27	1 209 200,58	818 206,75	726 544,94	0,00	2 753 952,27
1.1.1.9	Nowe kwalifikacje szansa III -	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 2 IM. NOBLISTÓW POLSKICH W CHOSZCZNIIE	2026	2028	1 180 360,11	653 644,32	464 846,48	61 869,31	0,00	1 180 360,11
1.1.1.10	Rozwoj usług społecznych -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY	2026	2029	1 778 800,00	304 564,00	789 512,40	617 216,40	67 507,20	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				623 708,79	8 823 403,03	0,00	0,00	0,00	8 823 403,03

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.1	Głęboka termomodernizacja Zespołu Szkół Nr 2 -	STAROSTWO	2020	2026	7 737 691,79	7 577 567,79	0,00	0,00	0,00	7 577 567,79
1.1.2.2	Cyberbezpieczny samorząd	STAROSTWO	2024	2026	403 747,00	275 950,00	0,00	0,00	0,00	275 950,00
1.1.2.3	Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego	STAROSTWO POWIATOWE	2025	2029	269 370,00	269 370,00	0,00	0,00	0,00	269 370,00
1.1.2.4	Powiatowy Uniwersytet Trzeciego Wieku -	STAROSTWO	2026	2027	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.1.2.5	Regionalne Centrum Kryzysowe -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY	2024	2029	549 000,00	36 615,24	0,00	0,00	0,00	36 615,24
1.1.2.6	Nie jesteś sam -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY	2025	2028	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.1.2.7	Dodatkowe uprawnienia III -	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 IM. BOLESŁAWA KRZYWOUSTEGO W	2026	2027	279 000,00	279 000,00	0,00	0,00	0,00	279 000,00
1.1.2.8	Nowe kwalifikacje szansa III -	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 2 IM. NOBLISTÓW POLSKICH W CHOSZCZCZynie	2026	2028	14 900,00	14 900,00	0,00	0,00	0,00	14 900,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				5 141 118,00	3 960 800,00	0,00	0,00	0,00	3 960 800,00
1.3.1	- wydatki bieżące				432 200,00	110 800,00	0,00	0,00	0,00	110 800,00
1.3.1.1	Za życiem	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWczy IM. KAWALERÓW ORDERU UŚMIECHU W	2023	2026	429 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.1.2	Za życiem Zesół Szkół Nr 1	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 IM. BOLESŁAWA KRZYWOUSTEGO W CHOSZCZCZynie	2023	2026	3 200,00	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00

1.3.2	- wydatki majątkowe				4 708 918,00	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00	3 850 000,00
1.3.2.1	Dokumentacja na przebudowę dróg -	Powiatowy Zarząd Dróg	2022	2026	1 100 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.2	Dobudowa wind zewnętrznych -	STAROSTWO	2024	2026	3 608 918,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	3 450 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2026-2034 Powiatu Choszczeńskiego.

Dochody (poz. 1):

1. Ministerstwo Finansów zgodnie z ustawą z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego pismem z dnia 14 października 2025 r. nr ST3.4750.28.2025 przekazało informacje o rocznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych.

2. Wojewodę Zachodniopomorskiego zgodnie z pismem FB-1.3111.9.2025.NK.5 z 23 października 2025 r. w zakresie wstępnych wielkości dotacji celowych na finansowanie ustawowo zleconych zadań z zakresu administracji rządowej oraz na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz w zakresie wstępnych wielkości dotacji celowych na zadania własne.

Założono wzrost dochodów bieżących zgodnie z informacjami opublikowanymi przez Ministerstwa Finansów oraz wskaźników inflacji opublikowanych przez GUS.

Wydatki (poz. 2):

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów (poz. 2.1.3).

Zadłużenie na koniec 2026 roku będzie wynosiło 8 309 796,53 zł (poz. 6) planuje się je spłacić do 2034 roku.

W ramach wydatków objętych limitem zgodnie z art. 226 ust 4 uofp ujęto kwoty zgodnie z załącznikiem nr 2.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2025-2028 przyjmuje się okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług - spłata długu. (poz. 6).

Przyjmuje się że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z wolnych środków obrotowych z lat ubiegłych.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w odpowiednich pozycjach załącznika nr 1 (poz. 8.3 i 8.4 i 8.4.1). Nadwyżkę budżetową planowaną w kolejnych latach (poz. 3.1) planuje się przeznaczyć na spłatę rat kapitałowych.

Przychody i rozchody budżetu:

Planowane przychody (poz.4) w 2026 r. na kwotę 11 496 182,00 zł obejmują nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych (1 500 000,00 zł), oraz wolne środki (8 477 450,00 zł). Przychody sfinansują rozchody (poz.5) w kwocie 1 518 732,00 zł oraz deficyt budżetowy w kwocie 9 977 450,00 zł.