

Projekt

z dnia 8 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W POŁAŃCU**

z dnia 2025 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Połaniec na lata 2026-2042

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025r., poz. 1153) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 poz. 1483 z późniejszymi zmianami) art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025r., poz. 337 z późniejszymi zmianami) Rada Miejska w Połancu uchwala:

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Gminy Połaniec na lata 2026 - 2042, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2.

Ustala się wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Miasta i Gminy Połaniec, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3.

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026 - 2042, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Połaniec do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, (upoważnienie dotyczy także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych),
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2.
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, nie powodujących zmiany w wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów,
- 5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 5.

Traci moc Uchwała Nr XIII/96/2024 Rady Miejskiej w Połańcu z dnia 17 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Połaniec na lata 2025-2042 z późniejszymi zmianami.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Połaniec.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

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
Rady Miejskiej w Połancu
z dnia

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 168/2025
z dnia 2025-11-14

- 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	89 442 588,12	80 499 545,52	11 057 300,00	4 572 279,83	9 208 576,00	19 241 235,84	36 396 851,11	27 629 380,91	8 943 042,60	1 386 627,48	7 556 415,12
Wykonanie 2020	83 324 558,10	74 575 373,76	10 242 026,00	1 237 204,00	9 004 108,00	20 323 027,85	33 769 007,91	25 771 738,06	8 749 184,34	1 339 935,20	7 409 249,14
Wykonanie 2021	82 025 250,79	72 899 961,65	11 807 221,00	2 157 469,98	10 151 518,00	19 914 978,65	28 820 253,86	21 104 947,91	9 125 289,14	4 632 793,60	4 333 222,75
Wykonanie 2022	87 307 934,43	82 689 379,24	12 707 286,57	3 325 350,83	9 285 373,00	19 382 156,45	37 989 212,39	28 868 992,40	4 618 555,19	1 272 050,98	3 329 630,21
Wykonanie 2023	101 786 762,41	79 220 558,90	9 120 400,00	5 543 564,00	12 559 330,30	9 363 192,26	42 634 072,34	31 816 354,85	22 566 203,51	12 452 210,00	10 099 444,10
Wykonanie 2024	112 327 137,85	91 955 413,34	13 844 101,00	4 423 909,00	14 366 641,00	13 350 124,48	45 970 637,86	35 552 432,39	20 371 724,51	1 120 086,75	19 236 904,42
Plan 3 kw. 2025	136 779 453,28	102 757 994,51	35 177 960,08	658 570,14	172 283,00	14 182 994,37	52 566 186,92	38 366 327,00	34 021 458,77	2 480 498,49	31 523 960,28
Wykonanie 2025	134 345 888,75	103 914 605,98	35 177 960,08	658 570,14	172 283,00	15 092 177,84	52 813 614,92	38 366 327,00	30 431 282,77	2 405 635,49	28 008 647,28
2026	131 857 599,00	110 331 272,00	37 284 803,00	8 585 528,00	0,00	10 909 183,00	53 551 758,00	39 281 139,00	21 526 327,00	1 330 000,00	20 179 327,00
2027	110 115 649,00	107 060 749,00	38 030 499,00	2 000 000,00	0,00	12 675 150,00	54 355 100,00	39 477 540,00	3 054 900,00	0,00	3 054 900,00
2028	108 980 720,00	108 980 720,00	38 220 650,00	2 000 000,00	0,00	13 589 720,00	55 170 350,00	39 674 930,00	0,00	0,00	0,00
2029	110 206 000,00	110 206 000,00	38 411 750,00	2 000 000,00	0,00	14 605 310,00	55 188 940,00	39 873 310,00	0,00	0,00	0,00
2030	110 530 299,00	110 530 299,00	38 603 800,00	2 000 000,00	0,00	14 618 910,00	55 307 589,00	40 072 670,00	0,00	0,00	0,00
2031	110 729 630,00	110 729 630,00	38 796 800,00	2 000 000,00	0,00	14 633 530,00	55 299 300,00	40 273 036,00	0,00	0,00	0,00

2032	110 993 454,00	110 993 454,00	38 990 784,00	2 000 000,00	0,00	14 648 170,00	55 354 500,00	40 474 402,00	0,00	0,00	0,00
2033	111 258 330,00	111 258 330,00	39 185 730,00	2 000 000,00	0,00	14 662 800,00	55 409 800,00	40 676 775,00	0,00	0,00	0,00
2034	111 524 349,00	111 524 349,00	39 381 660,00	2 000 000,00	0,00	14 677 480,00	55 465 209,00	40 880 160,00	0,00	0,00	0,00
2035	111 791 394,00	111 791 394,00	39 578 560,00	2 000 000,00	0,00	14 692 160,00	55 520 674,00	41 084 560,00	0,00	0,00	0,00
2036	112 059 400,00	112 059 400,00	39 776 450,00	2 000 000,00	0,00	14 706 850,00	55 576 100,00	41 289 980,00	0,00	0,00	0,00
2037	112 327 550,00	112 327 550,00	39 975 330,00	2 000 000,00	0,00	14 720 550,00	55 631 670,00	41 496 430,00	0,00	0,00	0,00
2038	112 595 786,00	112 595 786,00	40 172 206,00	2 000 000,00	0,00	14 736 280,00	55 687 300,00	41 703 920,00	0,00	0,00	0,00
2039	112 864 980,00	112 864 980,00	40 373 070,00	2 000 000,00	0,00	14 751 010,00	55 740 900,00	41 912 430,00	0,00	0,00	0,00
2040	113 137 330,00	113 137 330,00	40 574 930,00	2 000 000,00	0,00	14 765 760,00	55 796 640,00	42 121 997,00	0,00	0,00	0,00
2041	113 410 700,00	113 410 700,00	40 777 800,00	2 000 000,00	0,00	14 780 500,00	55 852 400,00	42 332 600,00	0,00	0,00	0,00
2042	113 684 990,00	113 684 990,00	40 981 690,00	2 000 000,00	0,00	14 795 300,00	55 908 000,00	42 544 270,00	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	w tym:
					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	86 280 396,55	72 667 454,52	32 527 324,76	0,00	0,00	328 751,03	0,00	0,00	0,00	13 612 942,03	13 549 260,79	50 200,00
Wykonanie 2020	79 792 366,06	71 683 442,82	35 270 636,65	0,00	0,00	179 198,92	0,00	0,00	0,00	8 108 923,24	8 008 923,24	100 000,00
Wykonanie 2021	82 883 688,32	72 845 691,86	36 793 542,30	0,00	0,00	127 180,35	0,00	0,00	0,00	10 037 996,46	10 411 686,27	140 000,00
Wykonanie 2022	83 880 568,38	78 399 317,62	40 483 865,16	0,00	0,00	504 972,41	0,00	0,00	0,00	5 481 250,76	4 406 841,38	1 074 409,38
Wykonanie 2023	108 162 913,29	80 262 434,05	45 558 307,17	0,00	0,00	439 905,99	0,00	0,00	0,00	27 900 479,24	27 900 479,24	880 378,76
Wykonanie 2024	122 316 609,80	98 374 218,65	57 083 178,16	0,00	0,00	1 233 924,33	0,00	0,00	0,00	23 942 391,15	23 462 391,15	1 377 949,00
Plan 3 kw. 2025	164 301 139,59	103 767 489,04	55 977 040,82	134 600,41	0,00	2 624 596,00	0,00	0,00	0,00	60 533 650,55	51 474 715,40	483 382,00
Wykonanie 2025	161 867 575,06	104 934 520,51	56 289 920,82	134 600,41	0,00	2 244 596,00	0,00	0,00	0,00	56 933 054,55	47 874 119,40	473 382,00
2026	129 213 898,00	97 225 046,00	54 719 762,00	131 263,05	0,00	2 485 483,00	0,00	0,00	0,00	31 988 852,00	31 988 852,00	85 000,00
2027	107 971 949,00	101 971 949,00	55 540 558,00	32 293,44	0,00	2 360 069,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2028	107 037 020,00	104 797 020,00	56 373 670,00	0,00	0,00	2 254 045,00	0,00	0,00	0,00	2 240 000,00	2 240 000,00	0,00
2029	107 862 296,44	106 045 844,44	57 219 270,00	0,00	0,00	2 146 476,00	0,00	0,00	0,00	1 816 452,00	1 816 452,00	0,00
2030	107 994 540,00	106 919 550,00	58 077 560,00	0,00	0,00	2 021 449,00	0,00	0,00	0,00	1 074 990,00	1 074 990,00	0,00
2031	107 829 630,00	107 059 630,00	58 948 720,00	0,00	0,00	1 883 529,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00	770 000,00	0,00
2032	107 493 454,00	107 393 454,00	59 832 950,00	0,00	0,00	1 720 795,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2033	107 658 330,00	107 558 330,00	60 730 449,00	0,00	0,00	1 529 821,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2034	107 924 349,00	107 724 349,00	61 337 750,00	0,00	0,00	1 336 860,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2035	108 191 394,00	107 991 394,00	61 951 130,00	0,00	0,00	1 138 891,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2036	108 359 400,00	108 276 450,00	62 570 640,00	0,00	0,00	948 918,00	0,00	0,00	0,00	82 950,00	82 950,00	0,00
2037	108 627 550,00	108 525 330,00	63 196 350,00	0,00	0,00	750 597,00	0,00	0,00	0,00	102 220,00	102 220,00	0,00

2038	108 595 786,00	108 595 786,00	63 828 310,00	0,00	0,00	546 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	108 864 980,00	108 864 980,00	64 466 590,00	0,00	0,00	331 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	111 837 330,00	111 837 330,00	65 111 260,00	0,00	0,00	172 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	112 210 700,00	112 210 700,00	65 762 300,00	0,00	0,00	104 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	112 484 990,00	112 484 990,00	66 420 000,00	0,00	0,00	40 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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)}	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
Wykonanie 2019	3 162 191,57	3 162 191,57	271 372,20	0,00	0,00	0,00	0,00	92 924,00	0,00
Wykonanie 2020	3 532 192,04	0,00	8 151 625,00	7 700 000,00	4 460 000,00	0,00	0,00	251 625,00	251 625,00
Wykonanie 2021	-858 437,53	0,00	5 755 470,97	0,00	0,00	3 677 275,47	858 437,53	1 958 218,00	0,00
Wykonanie 2022	3 427 366,05	0,00	5 882 486,00	0,00	0,00	1 409 107,00	0,00	4 473 379,00	0,00
Wykonanie 2023	-6 376 150,88	0,00	10 168 072,33	7 232 664,33	4 175 036,88	2 201 114,00	2 201 114,00	734 294,00	0,00
Wykonanie 2024	-9 989 471,95	0,00	20 412 429,26	19 985 839,23	9 562 881,92	426 590,03	426 590,03	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	-27 521 686,31	0,00	30 369 625,31	22 000 000,00	19 152 061,00	8 369 625,31	8 369 625,31	0,00	0,00
Wykonanie 2025	-27 521 686,31	0,00	30 369 625,31	22 000 000,00	19 152 061,00	8 369 625,31	8 369 625,31	0,00	0,00
2026	2 643 701,00	2 643 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 143 700,00	2 143 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 943 700,00	1 943 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 343 703,56	2 343 703,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 535 759,00	2 535 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2038	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	1 200 000,00	1 200 000,00	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	178 448,20	0,00	3 412 448,20	3 234 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	200 000,00	0,00	3 440 000,00	3 240 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	119 977,50	0,00	3 031 977,50	2 912 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 965 337,00	4 965 337,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 365 332,00	3 365 332,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 053 332,00	2 053 332,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 847 939,00	2 847 939,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 847 939,00	2 847 939,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 643 701,00	2 643 701,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 143 700,00	2 143 700,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 943 700,00	1 943 700,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 343 703,56	2 343 703,56	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 535 759,00	2 535 759,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	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	178 448,20	10 376 000,00	0,00	7 832 091,00	7 925 015,00
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	200 000,00	14 836 000,00	0,00	2 891 930,94	3 143 555,94
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	119 977,50	11 924 000,00	0,00	54 269,79	5 689 763,26
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 958 663,00	0,00	4 290 061,62	10 172 547,62
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 825 995,33	0,00	-1 041 875,15	1 893 532,85
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	28 758 502,56	0,00	-6 418 805,31	-5 992 215,28
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	47 910 563,56	0,00	-1 009 494,53	7 360 130,78
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	47 910 563,56	0,00	-1 019 914,53	7 349 710,78
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 266 862,56	0,00	13 106 226,00	13 106 226,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	43 123 162,56	0,00	5 088 800,00	5 088 800,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	41 179 462,56	0,00	4 183 700,00	4 183 700,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	38 835 759,00	0,00	4 160 155,56	4 160 155,56
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	36 300 000,00	0,00	3 610 749,00	3 610 749,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	33 400 000,00	0,00	3 670 000,00	3 670 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	29 900 000,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	26 300 000,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	22 700 000,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	19 100 000,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	15 400 000,00	0,00	3 782 950,00	3 782 950,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	11 700 000,00	0,00	3 802 220,00	3 802 220,00

2038	x	x	x	x	0,00	0,00	7 700 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00

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%	16,43%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	8,46%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	9,18%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	9,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	17,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	-5,81%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	5,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	5,38%	x	x	x	x
2026	5,16%	15,77%	8,65%	8,57%	TAK	TAK
2027	4,77%	7,89%	8,55%	8,48%	TAK	TAK
2028	4,40%	6,75%	8,47%	8,40%	TAK	TAK
2029	4,70%	6,60%	8,13%	8,05%	TAK	TAK
2030	4,75%	5,87%	7,74%	7,66%	TAK	TAK
2031	4,98%	5,78%	6,14%	6,06%	TAK	TAK
2032	5,42%	5,52%	7,80%	7,72%	TAK	TAK
2033	5,31%	5,41%	7,74%	7,74%	TAK	TAK
2034	5,10%	5,30%	6,26%	6,26%	TAK	TAK
2035	4,88%	5,09%	5,89%	5,89%	TAK	TAK
2036	4,78%	4,86%	5,65%	5,65%	TAK	TAK
2037	4,56%	4,66%	5,40%	5,40%	TAK	TAK

2038	4,65%	4,65%	5,23%	5,23%	TAK	TAK
2039	4,42%	4,42%	5,07%	5,07%	TAK	TAK
2040	1,50%	1,50%	4,91%	4,91%	TAK	TAK
2041	1,32%	1,32%	4,35%	4,35%	TAK	TAK
2042	1,25%	1,25%	3,79%	3,79%	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	1 406 168,45	1 406 168,45	1 212 606,42	6 847 852,12	6 847 852,12	6 651 893,60	1 921 415,51	1 921 415,51	1 553 437,63
Wykonanie 2020	286 352,40	286 352,40	272 553,28	3 793 557,00	3 793 557,00	3 793 557,00	463 304,10	463 304,10	342 296,91
Wykonanie 2021	2 256,59	0,00	0,00	2 713 950,49	2 713 950,49	2 713 950,49	49 789,47	49 789,47	0,00
Wykonanie 2022	342 081,92	342 081,92	238 872,00	1 148 328,00	1 148 328,00	1 148 328,00	167 630,57	167 630,57	167 630,57
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	3 739 306,00	3 739 306,00	3 699 634,72	68 175,11	68 175,11	3 934,40
Wykonanie 2024	1 204 098,04	1 204 098,04	1 105 021,23	2 309 215,18	2 309 215,18	2 278 038,18	700 889,67	700 889,67	556 571,36
Plan 3 kw. 2025	3 296 210,33	3 219 573,33	2 949 810,40	12 929 629,42	12 929 629,42	12 765 837,42	4 361 657,65	4 361 657,65	2 949 810,40
Wykonanie 2025	3 296 210,33	3 219 573,33	2 949 810,40	9 336 629,42	9 336 629,42	9 172 837,42	4 365 728,65	4 365 728,65	2 949 810,40
2026	2 899 905,00	2 775 142,00	2 774 211,00	9 595 756,00	9 595 756,00	9 595 756,00	2 866 169,00	2 866 169,00	2 744 211,00
2027	1 764 005,00	1 764 005,00	1 764 005,00	0,00	0,00	0,00	1 764 005,00	1 764 005,00	1 764 005,00
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
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	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 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	9 126 808,46	9 126 808,46	6 241 068,56	14 101 928,93	2 662 545,57	11 439 383,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	7 347 370,00	7 347 370,00	2 983 957,00	11 271 034,31	409 251,31	10 861 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	7 330 017,73	7 330 017,73	5 024 779,09	9 012 133,16	49 789,47	8 962 343,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	672 339,00	672 339,00	369 501,00	3 244 308,00	3 625,00	3 240 683,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	9 338 768,49	9 338 768,49	5 610 484,34	9 739 430,15	149 590,35	9 589 839,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	66 880,00	66 880,00	31 601,95	15 658 911,34	700 889,67	14 958 021,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	17 071 190,54	17 071 190,54	12 765 837,00	50 763 425,19	4 361 657,65	46 401 767,54	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	12 945 351,54	12 945 351,54	9 172 837,42	46 553 657,19	4 365 728,65	42 187 928,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	12 376 201,00	12 376 201,00	9 595 756,00	33 301 481,00	2 866 169,00	30 435 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	7 673 089,00	1 764 005,00	5 909 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 178 948,00	0,00	1 178 948,00	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
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					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
Wykonanie 2019	3 234 000,00	538 128,38	538 128,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 912 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	4 965 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	3 365 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 053 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	2 847 939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	2 847 939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 643 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 143 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 943 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 343 703,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 535 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2038	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	1 200 000,00	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Połańcu
z dnia

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 168/2025
z dnia 2025-11-14

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				62 482 049,98	33 301 481,00	7 673 089,00	1 178 948,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				8 712 566,86	2 866 169,00	1 764 005,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				53 769 483,12	30 435 312,00	5 909 084,00	1 178 948,00	0,00	0,00
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:				27 024 324,98	15 242 370,00	1 764 005,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				8 712 566,86	2 866 169,00	1 764 005,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Placówka wsparcia dziennego "Marzenia i Pasje" -	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POŁAŃCU	2024	2026	1 255 624,86	8 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Centrum Usług Społecznych w Połańcu -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2027	6 383 693,00	2 388 756,00	1 764 005,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Termomodernizacja placówek oświatowych i opiekuńczo - wychowawczych w Połańcu -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	795 023,00	371 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Opracowanie koncepcji inwestycyjnej obejmującej trzy alternatywne rozwiązania dla obecnego systemu ciepłowniczego w mieście Połaniec -	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	278 226,00	97 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 311 758,12	12 376 201,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Centrum Usług Społecznych w Połańcu -	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POŁAŃCU	2024	2027	962 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Placówka wsparcia dziennego "Marzenia i Pasje" -	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POŁAŃCU	2024	2026	36 245,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Połaniec -	Urząd Miasta i Gminy	2023	2026	6 519 500,00	2 381 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa magazynów energii dla istniejących instalacji fotowoltaicznych w ramach partnerskiego projektu parasolowego na terenie powiatów buskiego, pińczowskiego, staszowskiego i sandomierskiego -	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	2 280 451,00	1 769 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Termomodernizacja placówek oświatowych i opiekuńczo - wychowawczych w Połańcu -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	8 512 821,00	8 225 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				35 457 725,00	18 059 111,00	5 909 084,00	1 178 948,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				35 457 725,00	18 059 111,00	5 909 084,00	1 178 948,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit 2042	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 935 314,72
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 630 174,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 305 140,72
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 714 658,58
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 630 174,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 862,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 152 761,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371 172,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 379,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 084 484,58
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 783,58
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 769 541,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 225 160,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 220 656,14
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 220 656,14

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.1	Budowa Przzychodni Zdrowia w Połańcu - Etap I -	Urząd Miasta i Gminy	2023	2026	6 581 500,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej w Zrębinie o długości 700 mb - dokumentacja -	Urząd Miasta i Gminy	2023	2026	144 123,00	144 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa dróg gminnych 2.KDD i 3.KDD o długości 250 mb - dokumentacja -	Urząd Miasta i Gminy	2023	2026	51 473,00	51 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej na strefie "B" o długości 70 mb - dokumentacja -	Urząd Miasta i Gminy	2023	2027	92 613,00	44 413,00	48 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej w Łęgu o długości 110 mb - dokumentacja -	Urząd Miasta i Gminy	2023	2026	22 648,00	22 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej KDD-6 i KDD-2 o długości 250 mb - dokumentacja -	Urząd Miasta i Gminy	2023	2026	51 473,00	51 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa całodobowego centrum opiekuńczego - mieszkalnego dla 20 osób w Połańcu -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2027	5 111 204,00	1 847 280,00	696 247,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa i modernizacja sieci ciepłowniczej -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	4 242 502,00	1 843 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę DW764 w msc Połaniec na odcinku od skrzyżowania z DK79 do ronda w kierunku msc Łęg -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	135 300,00	81 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę DW764 na odcinku Rudniki - Połaniec do DK 79 -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2027	650 868,00	258 871,00	391 997,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Wykonanie parkingów wzdłuż istniejących dróg gminnych nr 366139T i 366142T w Ruszczy -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja boiska do piłki nożnej w Połańcu -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2027	5 274 514,00	1 137 257,00	4 137 257,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa kompleksu sportowego Orlik w msc. Zrębin -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	2 758 933,00	2 405 253,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa drogi gminnej przy basenie w Połańcu -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa drogi gminnej nr 366027T w msc Połaniec i Brzozowa w Gminie Połaniec -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	83 000,00	83 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa miejsca obsługi rowerów wraz z drogą dla pieszych i rowerów w obszarze działek gminnych -	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	47 000,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Rozbudowa, nabudowa i przebudowa budynku UMIG w Połańcu -	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	880 036,00	580 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Modernizacja infrastruktury pływalni miejskiej "Delfin" w Połańcu -	Urząd Miasta i Gminy	2025	2027	400 000,00	88 902,00	311 098,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa boiska w Połańcu -	Urząd Miasta i Gminy	2025	2028	1 576 618,00	73 385,00	324 285,00	1 178 948,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Wykonanie pomnika Tadeusza Kościuszki na rynku w Połańcu -	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	627 270,00	579 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Opracowanie dokumentacji i wykonanie sygnalizacji w miejscowości Łęg -	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	88 740,00	46 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Budowa dróg wraz z infrastrukturą techniczną oraz wodociągów i kanalizacji sanitarnej w obrębie ul. Krakowskiej -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	6 437 910,00	5 472 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit 2042	Limit zobowiązań
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 856,14
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 200,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 651,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 810,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 274 514,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 405 253,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 028,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580 036,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 576 618,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	579 690,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Wieloletnia Prognoza Finansowa stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zakłada, iż WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2039. Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona w trybie określonym ustawą o finansach publicznych. Prognoza została sporządzona w perspektywie do 2042 roku.

1. Długoterminowa prognoza dochodów uwzględnia:

- a) analizę danych historycznych (lata 2023 – 2025),
- b) zmianę przepisów prawnych, mających duży wpływ na poszczególne źródła dochodów,
- c) wielkość dochodów opartą na Uchwale budżetowej na 2025 rok, według stanu na dzień 30 września 2025 roku,
- d) indywidualne założenia dla poszczególnych kategorii dochodów budżetowych,
- e) możliwość pozyskania bezzwrotnych środków zewnętrznych,
- f) wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące wskaźników makroekonomicznych przyjętych do Wieloletniego Planu Finansowego budżetu państwa.

W celu uzyskania porównywalnych wielkości w prognozie uwzględnione zostały dochody mające rytmicznie powtarzający się charakter (podatki, opłaty, dotacje). Dochody majątkowe wynikają z posiadanego majątku, który może być zbyty.

Prognoza dochodów zakłada

Ogólna kwota dochodów ogółem zawarta w budżecie Miasta i Gminy Połaniec wynosi na 2026 rok 131 857 599 zł, w latach kolejnych z tendencją spadkową głównie ze względu na przyjęte dochody majątkowe z tytułu podpisanych umów na dofinansowanie, które obejmują okres do 2027 roku.

Kwota dochodów bieżących zawarta w budżecie Miasta i Gminy Połaniec wynosi na 2026 rok 110 331 272 zł, w roku 2027 przyjęto kwotę 107 060 749 zł obniżenie wynika z przyjętej kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych na poziomie 2 000 000 zł. Wpływ z tego tytułu w roku 2025 czyli pierwszym roku obowiązywania nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wynosił 658 570,14 zł, zgodnie z pismem z ministerstwa finansów na 2026 planowana kwota to 8 585 528 zł. Zatem zważywszy na dużą rozbieżność kwotową przyjęto na rok 2027 i lata kolejne kwotę 2 000 000 zł.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2026 rok uwzględnia kwoty zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.26.2025 tj. w wysokości 37 284 803 zł, w roku 2027 przyjęto wzrost o 2%, natomiast w latach kolejnych przyjęto wzrost o 0,5%.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych na 2025 rok uwzględnia kwoty zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.26.2025 tj. w wysokości 8 585 528 zł, natomiast w latach kolejnych przyjęto na poziomie 2 000 000 zł. Zważywszy na dużą rozbieżność kwotową wpływu z tego tytułu porównując rok 2025, czyli pierwszy rok obowiązywania nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego który wynosił 658 570,14 zł, do planowanej kwoty na rok 2026, która wynosi 8 585 528 zł przyjęto stałą kwotę.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące :

Kwota uwzględniona na rok 2026 to 10 909 183 zł, na rok 2027 przyjęto kwotę 12 675 150 zł biorąc pod uwagę, iż znaczna kwota dotacji wprowadzana jest w trakcie roku (rok 2025 projekt budżetu kwota 10 895 358 zł, plan na dzień 30.09.2025 roku kwota 14 182 994,37 zł tj. wzrost o 3 287 636,37 zł), na lata 2028 -2029 przyjęto wzrost o około 7%, natomiast w latach 2030 -2042 przyjęto wzrost o 0,1%.

Pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych

Dochody uwzględniają aktualną bazę podatkową oraz planowaną do utworzenia na bazie zbywanych nieruchomości oraz stan majątku. Zakłada się, iż w roku 2026 wyniesie 53 551 758 zł (stawki podatku od nieruchomości przyjęto do kalkulacji zgodnie z Uchwałą Nr XXVIII/209/2025

Rady Miejskiej w Połańcu z dnia 30 października 2025 roku, stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi przyjęto zgodnie z Uchwałą Nr XXVIII/210/2025 Rady Miejskiej w Połańcu z dnia 30 października 2025 roku). W latach 2027 - 2030 zakłada się coroczny wzrost o około 1,5 %, natomiast w latach 2030 – 2042 zakłada się coroczny wzrost o 0,1 %.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe na 2026 zaplanowano w wysokości 21 526 327 zł, w roku 2027 kwota 3 054 900 zł, co wynika z podpisanych umów na dofinansowanie zadań. W latach kolejnych zaplanowano dochody majątkowe na poziomie zerowym. Dodatkowo zakłada się zbycie nieruchomości w 2026 roku na poziomie 1 330 000 zł. W 2025 roku zaplanowano i procedurę rozpoczęto, że zostanie zbyta nieruchomość składająca się z działek nr 705/1, 705/2, 705/3, 705/4, 705/5 o łącznej powierzchni 4,5484 ha, stanowiąca obszar inwestycyjny 7, położona w Brzozowej gmina Połaniec, gdzie została ustalona cena nieruchomości Zarządzeniem Nr 132/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Połaniec z dnia 15 września 2025 roku w sprawie podania do publicznej wiadomości wykazu nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na kwotę 1 330 000 + Vat. Nieruchomość ta została zaplanowana do zbycia w 2025 rok, jednak z uwagi na procedowanie ustanowienia przesyłu na działkach nr 705/3 i 705/4, nieruchomości te, nie zostały dotychczas zbyte.

Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje

Dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje na 2026 rok planuje się na poziomie 20 179 327 zł, w tym:

- a) Termomodernizacja placówek oświatowych i opiekuńczo wychowawczych w Połańcu kwota 6 068 604 zł;
- b) Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Połaniec kwota 2 024 275 zł;
- c) Budowa magazynów energii dla istniejących instalacji fotowoltaicznych w ramach partnerskiego projektu parasolowego na terenie powiatów buskiego, pińczowskiego, staszowskiego i sandomierskiego kwota 1 502 877 zł;
- d) Budowa dróg wraz z infrastrukturą techniczną oraz wodociągów i kanalizacji sanitarnej w obrębie ul. Krakowskiej kwota 3 499 999 zł;
- e) Rozbudowa i przebudowa budynku UMIG w Połańcu kwota 185 000 zł;
- f) Budowa Przychodni Zdrowia w Połańcu Etap I kwota 3 000 000 zł;
- g) Przebudowa i modernizacja sieci ciepłowniczej kwota 1 843 672 zł;
- h) Budowa kompleksu sportowego „Orlik” w msc. Zrębin kwota 1 000 000 zł;

- i) Modernizacja boiska do piłki nożnej w msc. Połaniec kwota 1 054 900 zł.

W latach kolejnych dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje planuje się w następujących wysokościach rok 2027 kwota 3 054 900 zł natomiast w latach kolejnych zakłada się na poziomie zerowym.

2. Długoterminowa prognoza wydatków uwzględnia:

- a) wykonanie wydatków w budżetach lat przeszłych, a w szczególności 2025 roku,
- b) zachowanie dotychczasowej struktury poszczególnych kategorii wydatków,
- c) utrzymanie dotychczas funkcjonującej sieci jednostek organizacyjnych gminy,
- d) zabezpieczenie wydatków na obsługę długu.

Wydatki ogółem na 2026 zaplanowano w wysokości 129 213 898 zł, natomiast w latach kolejnych zakłada się zmniejszenie wydatków ogółem co spowodowane jest zmniejszeniem planowanych wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące na 2026 zaplanowano w wysokości 97 225 046 zł, są one niższe aniżeli planowane wydatki bieżące na dzień 30.09.2025 roku. Wynika to z kilku przyczyn między innymi: w trakcie trzech kwartałów 2025 roku wprowadzono dodatkowe środki z decyzji na kwotę 3 287 636,37 zł. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano na rok 2026 na poziomie 54 719 762 zł, w latach 2027 – 2033 zaplanowano coroczny wzrost o 1,5 %, natomiast w latach 2034 – 2042 zaplanowano coroczny wzrost na poziomie 1 %. Działania w jednostkach, które zostały podjęte w roku bieżącym polegające na ograniczeniu zatrudnienia, a główne przełożenie finansowe będzie w roku 2026. Ośrodek Sportu i Rekreacji w Połańcu nie przedłużono 2 umów o pracę zawartych na czas określony, dwóch pracowników skorzystało z przejścia na emeryturę, na ich miejsce nikt nie został zatrudniony. Dodatkowo dwóm osobom zatrudnionym na czas określony w ramach programów Powiatowego Urzędu Pracy w Staszowie nie zostaną przedłużone umowy o pracę. W Szkole Podstawowej w Połańcu ograniczono liczbę zajęć z pomocy psychologicznej – pedagogicznej, połączono grupy z przedmiotów: informatyka, wychowanie fizyczne, język angielski, język niemiecki, zmniejszenie liczby godzin specjalistów, zmniejszenie liczby godzin bibliotekarza łącznie 70 godzin. Dodatkowo od 1 września 2025 roku obniżono godziny z integracji sensorycznej, pedagoga szkolnego, socjoterapii, zajęcia świetlicowe, zamknięto oddział przedszkolny, utworzono cztery klasy IV z pięciu klas III, z zaplanowanych 21,5 godzin edukacji zdrowotnej funkcjonuje 9 – grupy łączone co daje łącznie 65,5 godziny. Ponadto obniżono wysokość dodatku motywacyjnego. Od września 2025 roku 8 nauczycieli, którzy mieli umowy na czas określony nie zostało ponownie zatrudnionych, 3 osoby pomoc nauczyciela oraz 3 pracowników obsługi skorzystało z przejścia na

emeryturę, na ich miejsce nie został nikt zatrudniony. W Przedszkolu Publicznym w Połańcu zmniejszono zatrudnienie pracowników obsługi o 7 etatów, po przeanalizowaniu potrzeb rodziców w zakresie pobytu dzieci w poszczególnych grupach zmniejszono zatrudnienie nauczycieli o 2,69 etatu oraz zmniejszono wysokość dodatku motywacyjnego. W placówce Żłobek „Kraina Malucha” w Połańcu zmniejszono zatrudnienie pracowników obsługi o 2,5 etatu. W Samorządowym Centrum Usług Wspólnych zmniejszono zatrudnienie o 1 etat.

Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji na 2026 zaplanowano w wysokości 131 263,05 zł, natomiast w roku 2027 kwota 32 293,44 zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami wg. stawek oprocentowania obowiązującego na dzień 30.09.2025 roku. Na 2026 zaplanowano w wysokości 2 485 483 zł, w roku 2027 kwota 2 360 069 zł, w roku 2028 kwota 2 254 045 zł, w roku 2029 kwota 2 146 476 zł, w roku 2030 kwota 2 021 449 zł, w roku 2031 kwota 1 883 529 zł, w roku 2032 kwota 1 720 795 zł, w roku 2033 kwota 1 529 821 zł, w roku 2034 kwota 1 336 860 zł, w roku 2035 kwota 1 138 891 zł, w roku 2036 kwota 948 918 zł, w roku 2037 kwota 750 597 zł, w roku 2038 kwota 546 208 zł, w roku 2039 kwota 331 807 zł, w roku 2040 kwota 172 024 zł, w roku 2041 kwota 104 367 zł, w roku 2042 kwota 40 046 zł.

3. Źródłami finansowania inwestycji będą:

- a) Środki własne,
- b) Bezzwrotne środki, w tym środki unijne,

Gmina Połaniec posiada zadłużenie z tytułu wcześniej zaciąganych kredytów i pożyczek. Planuje się, że zadłużenie to będzie wynosiło na 31.12.2026 roku 45 266 862,56 zł. Środki z pozyskanych kredytów i pożyczek przeznaczone zostały na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

4. Wynik budżetowy

Budżety objęte WPF w latach 2026 – 2042 w celu zbilansowania nie przewidują zasilania zewnętrznymi źródłami.

W latach 2026-2042 zaplanowano budżety nadwyżkowe, które pozwalają na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Ponadto w tych samych latach zaplanowano nadwyżkę operacyjną, (czyli dochody bieżące wyższe niż wydatki bieżące) pomimo, że w latach 2023 i 2024 wystąpił deficyt operacyjny, również plan na 2025 rok zakłada deficyt operacyjny.

Jednakże zmiany ustawowe w zakresie zasad finansowania samorządów dają możliwość przyjęcia

założeń w zakresie wyższych dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych oraz z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

5. Kwota wyłączeń z art. 243 ust 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust 3 ufp przypadająca na dany rok budżetowy

Gmina Połaniec nie posiada zobowiązań, które podlegają wyłączeniom.

6. Informacja o udzielonych poręczeniach

W okresie prognozowanym nie planuje się udzielać poręczeń. Przedstawione zostały skutki udzielonych poręczeń dla Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej w Połańcu na łączną kwotę 2 273 973,96 zł.

7. Wskaźniki budżetowe – art. 243 ustawy o finansach publicznych

Założenia te uwzględnione zostały w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Aktualnie przedstawiona Prognoza nie zakłada w żadnym okresie zrównania się bądź przekroczenia ww. wskaźników w związku z racjonalnym rozłożeniem spłat kredytów przy uwzględnieniu stale rosnących potrzeb inwestycyjnych, co jest niezwykle korzystne, gdyż daje możliwość zwiększenia nakładów inwestycyjnych w przyszłych latach poprzez zachowanie wskaźników finansowych na bezpiecznym poziomie.

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wprowadziła nowe regulacje w zakresie kształtowania się budżetu oraz wskaźników. Zgodnie z indywidualnym wskaźnikiem zadłużenia relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej dla ostatnich 7 lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

8. Przychody i rozchody budżetu oraz kwota długu.

Kwotę długu na 2026 i lata kolejne przyjęto zgodnie z harmonogramami spłat kredytów i pożyczek. W 2026 roku zaplanowano w wysokości 45 266 862,56 zł, w roku 2027 kwota 43 123 162,56 zł, w roku 2028 kwota 41 179 462,56 zł, w roku 2029 kwota 38 835 759 zł, w roku 2030 kwota 36 300 000 zł, w roku 2031 kwota 33 400 000 zł, w roku 2032 kwota 29 900 000 zł, w roku 2033

kwota 26 300 000 zł, w roku 2034 kwota 22 700 000 zł, w roku 2035 kwota 19 100 000 zł, w roku 2036 kwota 15 400 000 zł, w roku 2037 kwota 11 700 000 zł, w roku 2038 kwota 7 700 000 zł, w roku 2039 kwota 3 700 000 zł, w roku 2040 kwota 2 400 000 zł, w roku 2041 kwota 1 200 000 zł.

9. Realizowane przedsięwzięcia.

Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia wynoszą 33 301 481 zł, w tym wydatki bieżące kwota 2 866 169 zł, natomiast wydatki majątkowe kwota 30 435 312 zł.

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 to kwota 15 242 370 zł.

Wydatki na programy lub zadania pozostałe to kwota 18 059 111 zł.

Limit zobowiązań w roku 2026 zaplanowano na poziomie 25 935 314,72 zł.

10. Założenia dotyczące zadłużenia

Zadłużenie ogółem na koniec roku zawiera zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek wynikających z lat poprzednich.

Założenia przyjęte w prognozie oparte zostały na danych z poprzednich okresów, a także w oparciu o przyszłościowe analizy finansowe. Uwzględnione w nich zostały wskaźniki mikro i makroekonomiczne, co pozwoliło na osiągnięcie założonych celów budżetowych.

Uzasadnienie

do uchwały Nr Rady Miejskiej w Połańcu z dnia w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Połaniec na lata 2026 – 2042

Uchwałę Rady Miejskiej w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Połaniec na lata 2026 - 2042 opracowano w oparciu o przepisy ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku.

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa, obejmuje ustalenia dotyczące budżetów Miasta i Gminy na lata 2026 – 2042. Art. 226 ustawy określa że prognoza powinna zawierać co najmniej:

- a) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- b) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- c) wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- d) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- e) przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- f) kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób sfinansowania jego spłaty;
- g) relacje, o których mowa w art. 242-244, w tym informację o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz art. 240b;
- h) kwotę wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia,

2. Wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Miasta i Gminy, obejmuje limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych. Wykaz powinien zawierać odrębnie dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące: nazwy i celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację wykonywania przedsięwzięcia lub koordynującej jego wykonywanie, okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitu zobowiązań. Zapisy art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych określają, co należy rozumieć pod pojęciem „przedsięwzięcie” są to wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz niepodlegające zwrotowi środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), a także inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych, niepodlegające zwrotowi oraz związane z umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym;

Zgodnie z brzmieniem art. 227 ustawy Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty WPF nie może być jednak krótszy niż okres, na który zaciągnięto oraz zamierza się zaciągać zobowiązania. Zatem prognoza kwoty długu, jako dokument uzupełniający WPF powinna odzwierciedlać wskaźniki zadłużenia na przestrzeni tylu lat, na ile planowane są zaciąganie i spłata zobowiązań.

Projekt uchwały w sprawie WPF jest na mocy przepisów art. 34 ust. 1 pkt 4 ustawy przedmiotem jawnej debaty, dlatego też ustawodawca nałożył obowiązek załączania do WPF objaśnień dotyczących przyjętych wartości. Objaśnienia wyjaśniają m.in., jakie tytuły

dochodów i wydatków są ujęte w tym dokumencie oraz w jaki sposób były one prognozowane.

Zgodnie z art. 229 ustawy wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej muszą być zgodne z Uchwałą budżetową co najmniej w zakresie:

- wyniku budżetu,
- kwot przychodów i rozchodów,
- długu jst.

Przepis ten ma ścisłe powiązanie z art. 242, który mówi, iż:

- Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5,7 i 8;
- Na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5,7 i 8, z zastrzeżeniem ust. 3 i 4;
- Wykonane wydatki bieżące mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych jedynie o kwotę związaną z realizacją wydatków bieżących z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w przypadku gdy środki te nie zostały przekazane w danym roku budżetowym;
- W przypadku równoważenia wydatków bieżącymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8, ocena spełnienia zasady określonej w ust. 2 za rok poprzedzający rok budżetowy następuje po wyeliminowaniu kwot związanych z tymi środkami.

Projekt uchwały w sprawie WPF wraz z projektem uchwały budżetowej podlega opiniowaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową (art. 234 ustawy) przed ich zatwierdzeniem przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego.