

**UCHWAŁA NR XV/163/2026
RADY GMINY FABIANKI
z dnia 20 marca 2026 r.**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2040

Na podstawie art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, 1844, 1846) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153, 1436) **Rada Gminy uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr XIV/152/2025 Rady Gminy Fabianki z dnia 16 grudnia 2025 r. zmienia się załącznik do uchwały: załącznik Nr 1 do uchwały otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały,

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Fabianki.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Fabianki

Krzysztof Górecki

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 XV/163/2026
z dnia 2026-03-20

- 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
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	45 963 619,20	43 985 876,18	12 122 636,00	68 541,34	7 895 605,00	15 514 927,42	8 384 166,42	4 274 805,35	1 977 743,02	6 089,63	1 971 653,39
Wykonanie 2020	51 311 409,69	47 874 397,64	12 540 843,00	65 264,65	8 556 764,00	18 135 250,95	8 576 275,04	4 299 609,99	3 437 012,05	0,00	3 437 012,05
Wykonanie 2021	62 699 811,17	54 475 876,23	15 043 736,00	96 167,43	11 411 093,00	18 307 216,90	9 617 662,90	4 601 359,84	8 223 934,94	0,00	8 223 934,94
Wykonanie 2022	63 356 538,95	54 858 939,84	15 134 534,57	86 441,00	8 890 921,00	20 322 430,02	10 424 613,25	4 650 365,33	8 497 599,11	156 920,00	8 340 679,11
Wykonanie 2023	54 008 002,56	47 771 247,30	11 389 272,00	147 754,00	14 353 429,25	8 633 790,71	13 247 001,34	5 357 963,75	6 236 755,26	2 660,00	6 234 095,26
Wykonanie 2024	62 457 663,49	57 006 630,06	17 718 538,00	137 557,00	15 711 720,00	11 176 158,02	12 262 657,04	5 462 672,90	5 451 033,43	0,00	5 451 033,43
Plan 3 kw. 2025	77 786 587,01	61 725 433,29	35 903 935,00	236 863,12	3 676 324,44	10 619 542,57	11 288 768,16	5 300 000,00	16 061 153,72	4 344,00	16 056 809,72
2026	72 557 216,54	66 337 934,84	38 783 701,00	430 784,00	5 747 170,00	8 976 056,49	12 400 223,35	5 900 000,00	6 219 281,70	0,00	6 219 281,70
2027	74 300 000,00	66 300 000,00	39 000 000,00	450 000,00	5 800 000,00	9 000 000,00	12 050 000,00	5 950 000,00	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00
2028	77 600 000,00	67 600 000,00	40 000 000,00	500 000,00	6 000 000,00	9 000 000,00	12 100 000,00	6 100 000,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00
2029	73 850 000,00	68 850 000,00	40 500 000,00	550 000,00	6 100 000,00	9 500 000,00	12 200 000,00	6 150 000,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
2030	74 350 000,00	69 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
2031	73 100 000,00	70 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2032	73 100 000,00	71 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00

2033	73 100 000,00	71 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2034	74 000 000,00	72 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2035	74 000 000,00	72 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2036	74 000 000,00	72 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2037	76 000 000,00	74 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2038	76 000 000,00	74 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2039	76 000 000,00	74 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2040	76 000 000,00	74 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
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	42 647 915,17	38 614 842,71	14 352 580,07	0,00	0,00	173 764,63	0,00	0,00	0,00	4 033 072,46	4 033 072,46	10 000,00	
Wykonanie 2020	47 546 196,72	41 857 227,77	15 003 626,76	0,00	0,00	124 923,25	0,00	0,00	0,00	5 688 968,95	5 683 968,95	57 281,45	
Wykonanie 2021	55 585 448,00	44 824 074,59	16 227 324,10	0,00	0,00	84 291,97	0,00	0,00	0,00	10 761 373,41	7 761 373,41	91 788,41	
Wykonanie 2022	62 836 746,51	51 298 646,76	17 937 136,09	0,00	0,00	165 703,94	0,00	0,00	0,00	11 538 099,75	11 526 263,16	149 958,71	
Wykonanie 2023	54 947 252,09	44 963 848,68	20 281 380,99	0,00	0,00	160 176,75	0,00	0,00	0,00	9 983 403,41	9 983 403,41	470 923,50	
Wykonanie 2024	69 685 691,70	52 693 826,28	24 535 071,92	0,00	0,00	117 260,48	0,00	0,00	0,00	16 991 865,42	13 053 817,20	798 451,46	
Plan 3 kw. 2025	104 995 726,01	66 371 391,94	30 772 112,86	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	38 624 334,07	38 624 334,07	2 569 495,00	
2026	99 432 184,54	68 751 104,84	33 394 733,15	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	30 681 079,70	30 105 396,00	769 907,00	
2027	72 800 000,00	63 000 000,00	31 500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	9 800 000,00	9 800 000,00	0,00	
2028	76 100 000,00	64 000 000,00	32 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	12 100 000,00	12 100 000,00	0,00	
2029	72 350 000,00	65 000 000,00	32 500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 350 000,00	7 350 000,00	0,00	
2030	72 850 000,00	65 500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 350 000,00	0,00	0,00	
2031	71 600 000,00	65 500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00	0,00	0,00	
2032	71 600 000,00	65 500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00	0,00	0,00	
2033	71 600 000,00	65 500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00	0,00	0,00	
2034	72 500 000,00	66 400 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00	0,00	0,00	
2035	72 500 000,00	66 400 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00	0,00	0,00	
2036	72 500 000,00	66 400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00	0,00	0,00	
2037	74 500 000,00	67 400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	7 100 000,00	0,00	0,00	
2038	74 500 000,00	67 400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	7 100 000,00	0,00	0,00	

2039	75 200 000,00	67 400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	7 800 000,00	0,00	0,00
2040	75 794 563,43	67 400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	8 394 563,43	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	3 315 704,03	0,00	1 427 604,00	100 740,00	0,00	0,00	0,00	1 326 864,00	0,00
Wykonanie 2020	3 765 212,97	0,00	3 890 747,89	0,00	0,00	110 686,00	110 686,00	3 780 061,89	700 061,89
Wykonanie 2021	7 114 363,17	4 292 500,90	6 724 478,00	0,00	0,00	1 604 637,00	499 155,00	5 119 841,00	2 422 151,00
Wykonanie 2022	519 792,44	0,00	12 737 199,00	0,00	0,00	8 719 000,00	8 719 000,00	4 018 199,00	1 599 874,00
Wykonanie 2023	-939 249,53	0,00	12 167 699,11	0,00	0,00	9 515 253,06	0,00	2 652 446,05	939 327,04
Wykonanie 2024	-7 228 028,21	0,00	17 120 274,03	6 374 358,30	6 374 358,30	8 576 003,53	853 669,91	2 169 912,20	0,00
Plan 3 kw. 2025	-27 209 139,00	0,00	27 709 139,00	18 239 540,38	17 739 540,38	1 434 240,32	1 434 240,32	8 035 358,30	8 035 358,30
2026	-26 874 968,00	0,00	27 574 968,00	15 602 586,63	14 902 586,63	7 869 531,43	7 869 531,43	4 102 849,94	4 102 849,94
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2039	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	205 436,57	205 436,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	852 560,63	852 560,63	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	931 482,12	931 482,12	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 799 332,12	1 101 642,12	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 218 590,12	1 089 293,12	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	482 533,85	482 533,85	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	422 647,20	422 647,20	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00

2039	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	205 436,57	205 436,57	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	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					
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	6 215 884,23	55 880,82	5 371 033,47	6 697 897,47
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 124 800,65	4 959,36	6 017 169,87	9 907 917,76
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	2 697 690,00	4 018 907,65	708,48	9 651 801,64	16 376 279,64
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	1 129 297,00	2 652 446,05	0,00	3 560 293,08	16 297 492,08
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 169 912,20	0,00	2 807 398,62	14 975 097,73
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 035 358,30	0,00	4 312 803,78	15 058 719,51
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	23 301 293,68	375 000,00	-4 645 958,65	4 823 639,97
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 005 436,57	0,00	-2 413 170,00	9 559 211,37
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	17 505 436,57	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 005 436,57	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 505 436,57	0,00	3 850 000,00	3 850 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	13 005 436,57	0,00	3 850 000,00	3 850 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	11 505 436,57	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	10 005 436,57	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 505 436,57	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 005 436,57	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 505 436,57	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 005 436,57	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 505 436,57	0,00	6 600 000,00	6 600 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 005 436,57	0,00	6 600 000,00	6 600 000,00

2039	x	x	x	x	0,00	0,00	205 436,57	0,00	6 600 000,00	6 600 000,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 600 000,00	6 600 000,00

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%	19,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	20,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	26,93%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	11,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	7,92%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	9,64%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	-6,64%	x	x	x	x
2026	2,27%	0,55%	12,83%	15,62%	TAK	TAK
2027	3,49%	6,63%	10,07%	12,86%	TAK	TAK
2028	3,41%	7,00%	8,06%	10,84%	TAK	TAK
2029	3,37%	7,33%	5,21%	7,99%	TAK	TAK
2030	2,88%	6,27%	4,63%	7,42%	TAK	TAK
2031	2,85%	7,28%	4,40%	7,18%	TAK	TAK
2032	2,81%	8,58%	4,06%	6,84%	TAK	TAK
2033	2,81%	8,58%	6,23%	6,23%	TAK	TAK
2034	2,78%	8,47%	7,38%	7,38%	TAK	TAK
2035	2,78%	8,47%	7,64%	7,64%	TAK	TAK
2036	2,64%	8,33%	7,85%	7,85%	TAK	TAK
2037	2,57%	9,46%	8,00%	8,00%	TAK	TAK
2038	2,57%	9,46%	8,45%	8,45%	TAK	TAK

2039	1,62%	9,46%	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2040	0,82%	9,46%	8,89%	8,89%	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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	102 002,43	102 002,43	91 265,30	1 495 409,50	1 495 409,50	1 495 409,50	204 129,69	204 129,69	188 003,56
Wykonanie 2020	364 578,98	364 578,98	319 699,38	1 170 816,05	1 170 816,05	1 156 654,05	390 907,16	390 907,16	344 043,05
Wykonanie 2021	477 431,64	477 431,64	444 431,97	2 626 929,93	2 626 929,93	2 626 929,93	477 165,88	477 165,88	442 074,39
Wykonanie 2022	775 087,32	775 087,32	750 951,72	2 791 551,42	2 791 551,42	2 791 551,42	820 633,81	820 633,81	786 644,71
Wykonanie 2023	497 310,35	497 310,35	471 178,35	409 498,10	409 498,10	409 498,10	626 384,46	626 384,46	594 058,30
Wykonanie 2024	965 416,32	965 416,32	871 785,73	481 798,00	481 798,00	399 893,00	952 088,70	952 088,70	876 229,99
Plan 3 kw. 2025	2 191 992,52	2 191 992,52	1 979 090,61	2 991 610,40	2 991 610,40	2 763 659,11	3 141 219,95	3 141 219,95	2 802 787,99
2026	1 359 493,96	1 359 493,96	1 238 137,32	4 887 500,00	4 887 500,00	4 299 252,77	3 488 586,83	3 488 586,83	3 119 563,98
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	1 813 128,25	1 813 128,25	1 095 825,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 515 129,64	3 515 129,64	2 219 462,49	1 345 936,25	597 936,25	748 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	4 663 815,47	4 663 815,47	3 120 832,72	2 894 028,00	724 028,00	2 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 051 237,48	1 051 237,48	747 390,96	1 716 287,00	761 387,00	954 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	212 667,56	212 667,56	212 667,56	4 541 000,00	120 000,00	4 421 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	836 494,19	836 494,19	535 509,53	12 585 028,00	12 585 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	10 485 227,05	10 485 227,05	8 676 291,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	15 616 048,53	15 616 048,53	12 803 661,87	3 654 254,65	525 000,00	3 129 254,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	455 745,35	455 745,35	355 745,35	2 520 745,35	425 000,00	2 095 745,35	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza 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 wyłączeniu z limitu spłaty 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:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2019	852 560,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	945 462,12	55 880,82	0,00	55 880,82	0,00	0,00	0,00	-108 680,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 101 642,12	4 250,88	0,00	4 250,88	4 250,88	4 250,88	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 289 027,57	974,16	0,00	974,16	974,16	974,16	0,00	-276 460,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	482 533,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	433 187,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-86 265,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	350 000,00	1 125 000,00	0,00	1 125 000,00	1 125 000,00	0,00	0,00	-2 848 605,00	x	0,00	0,00
2026	361 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	428 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	478 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	618 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	268 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	268 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	268 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	268 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	221 690,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	175 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	175 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	175 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	175 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2039	134 287,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	87 262,25	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.

Uzasadnienie

W załączniku Nr 1 uaktualniono pozycje zgodnie ze zmianami budżetu oraz zmieniono kwotę długu.