

Druk nr 174

**Uchwała
Rady Powiatu Tatrzańskiego
z dnia 28 maja 2026 roku**

w sprawie: zmian w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Tatrzańskiego

Na podstawie art. 226, art.227, art.228 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2025 r., poz.1483 z późn. zm.) i art. 12 pkt 11 Ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jednolity: Dz.U. z 2025 r. poz. 1684) **Rada Powiatu Tatrzańskiego uchwala co następuje:**

§ 1


1. Dokonuje się zmian danych w załączniku Nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Tatrzańskiego zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Dokonuje się zmian w przedsięwzięciach w załączniku Nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Tatrzańskiego zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2


Wykonanie Uchwały zleca się Zarządowi Powiatu Tatrzańskiego.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

SKARBNIK
POWIATU TATRZAŃSKIEGO

mgr Zofia Garbulińska

STAROSTWO POWIATOWE
W ZAKOPANEM
BIURO RADY I ZARZĄDU

wpłynęło dnia 20.05.2026 r.
podpis _____ 

**Uzasadnienie do podjęcia
Uchwały Nr
Rady Powiatu Tatrzańskiego
z dnia 28 maja 2026 roku**

Załącznik Nr 1

Dokonuje się zmian w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Tatrzańskiego polegających na aktualizacji danych finansowych:

Dochody i wydatki

- W 2026 roku zwiększono plan dochodów i wydatków zgodnie z dokonanymi zmianami w budżecie do dnia uchwalenia niniejszej uchwały:
 - dochody ogółem zwiększono o 752 863,13 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 129 363,13 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 623 500 zł
 - wydatki ogółem zwiększono o 985 570,13 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 129 363,13 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 856 207 zł.
- W latach 2027 – 2029 dokonano zmian w zakresie dochodów i wydatków. Zmianie uległy dwa przedsięwzięcia tj Wsparcie Kształcenia Zawodowego ZIT dla szkół z Powiatu Tatrzańskiego w ramach Funduszy Europejskich dla rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego. Realizację tego projektu skrócono o jeden rok, natomiast zadanie pn. Budowa kompleksu oświatowo-warsztatowego dla Zespołu Szkół Budowlanych w Zakopanem, podpisanie umowy z wykonawcą i realizacja rozpocznie się w roku bieżącym i potrwa do 2029 roku, a pierwszy wydatek nastąpi w 2027 roku.

Przychody i rozchody

- Przychody ogółem w roku 2026 zwiększono o 232 707,00 zł i po zmianach wynoszą 20 024 815,00 zł.
- Rozchody ogółem w roku 2026 nie uległy zmianie.
- W wyniku zwiększenia przychodów wynik budżetu wynosi 19 924 815 zł
- Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych (kredyty) w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	15 500 000,00	-15 500 000,00	0,00
2028	13 000 000,00	-13 000 000,00	0,00
2029	0,00	+13 400 000,00	13 400 000,00

Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 300 000,00	+6 300 000,00	7 600 000,00
2028	0,00	+10 700 000,00	10 700 000,00

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych (spłata kredytu) w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	1 550 000,00	-1 550 000,00	0,00
2029	2 850 000,00	-2 850 000,00	0,00
2030	2 850 000,00	-1 350 000,00	1 500 000,00
2031	2 850 000,00	-1 350 000,00	1 500 000,00
2032	2 850 000,00	-1 350 000,00	1 500 000,00
2033	2 850 000,00	-1 350 000,00	1 500 000,00
2034	2 850 000,00	-1 350 000,00	1 500 000,00
2035	2 850 000,00	-1 350 000,00	1 500 000,00
2036	2 850 000,00	-1 350 000,00	1 500 000,00
2037	2 850 000,00	-1 350 000,00	1 500 000,00
2038	1 300 000,00	+100 000,00	1 400 000,00

Załącznik Nr 2

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Wsparcie Kształcenia Zawodowego ZIT dla szkół z Powiatu Tatrzańskiego w ramach Funduszy Europejskich dla rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego (poz.1.1.1.2). Zmianie uległy limity w latach 2027 i 2028 oraz skrócono realizację projektu o jeden rok.
2. Zakup sprzętu informatycznego wraz z oprogramowaniem w ramach projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd" (poz.1.1.2.4);zwiększono plan projektu w roku 2026 o 232 707 zł.
3. Budowa kompleksu oświatowo-warsztatowego dla Zespołu Szkół Budowlanych w Zakopanem; (poz.1.3.2.1). Zwiększono wartość zadania o 3 147 000 zł w związku

z rozstrzygnięciem postępowania przetargowego oraz wydłużono realizację o jeden rok.

4. Modernizacja budynku Starostwa Powiatowego (poz.1.3.2.8).Zwiększono wartość zadania o 1 835 000 zł, w związku z koniecznością zlecenia robót dodatkowych.

SKARBNIK
POWIATU TATRZAŃSKIEGO

mgr Zofia Garbalińska

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 xxx
z dnia 2026-05-28
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			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⁾	z podatku od nieruchomości		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
2026	147 366 888,77	132 211 156,77	53 587 257,00	9 334 537,00	20 222 608,00	32 872 779,77	16 193 975,00	0,00	15 155 732,00	3 700 000,00	11 455 732,00
2027	133 710 099,00	131 309 734,00	55 194 875,00	9 614 573,00	20 829 286,00	29 078 004,00	16 592 996,00	0,00	2 400 365,00	0,00	2 400 365,00
2028	134 964 611,00	134 964 611,00	56 795 526,00	9 893 396,00	21 433 335,00	29 768 161,00	17 074 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	138 740 122,00	138 740 122,00	58 385 801,00	10 170 411,00	22 033 468,00	30 598 172,00	17 552 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	142 527 755,00	142 527 755,00	59 962 218,00	10 445 012,00	22 628 372,00	31 465 972,00	18 026 181,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	146 090 948,00	146 090 948,00	61 461 273,00	10 706 137,00	23 194 081,00	32 252 621,00	18 476 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	149 451 039,00	149 451 039,00	62 874 882,00	10 952 378,00	23 727 545,00	32 994 431,00	18 901 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	152 440 061,00	152 440 061,00	64 132 380,00	11 171 426,00	24 202 096,00	33 654 320,00	19 279 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	155 488 863,00	155 488 863,00	65 415 028,00	11 394 855,00	24 686 138,00	34 327 406,00	19 665 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	158 598 641,00	158 598 641,00	66 723 329,00	11 622 752,00	25 179 861,00	35 013 954,00	20 058 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	161 612 014,00	161 612 014,00	67 991 072,00	11 843 584,00	25 658 278,00	35 679 219,00	20 439 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	165 259 419,00	165 259 419,00	69 746 920,00	12 044 925,00	26 094 469,00	36 485 766,00	20 887 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	168 039 170,00	168 039 170,00	70 853 271,00	12 337 644,00	26 611 981,00	37 016 338,00	21 219 936,00	0,00	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	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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	167 291 703,77	129 416 231,77	76 974 007,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 875 472,00	37 875 472,00	97 000,00
2027	141 310 099,00	128 054 734,00	77 580 489,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 255 365,00	13 255 365,00	0,00
2028	145 664 611,00	130 696 611,00	79 173 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 968 000,00	14 968 000,00	0,00
2029	152 140 122,00	134 440 122,00	81 185 921,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	17 700 000,00	17 700 000,00	0,00
2030	141 027 755,00	138 507 755,00	83 625 569,00	0,00	0,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	2 520 000,00	2 520 000,00	0,00
2031	144 590 948,00	141 840 948,00	85 716 208,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00
2032	147 951 039,00	145 201 039,00	87 859 113,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00
2033	150 940 061,00	148 660 061,00	90 055 591,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	2 280 000,00	2 280 000,00	0,00
2034	153 988 863,00	152 218 863,00	92 306 981,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	1 770 000,00	1 770 000,00	0,00
2035	157 098 641,00	154 928 641,00	94 620 871,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	2 170 000,00	2 170 000,00	0,00
2036	160 112 014,00	158 762 014,00	96 980 022,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00
2037	163 759 419,00	162 409 419,00	99 004 523,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00
2038	166 639 170,00	166 639 170,00	101 589 636,00	0,00	0,00	35 000,00	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
2026	-19 924 815,00	0,00	20 024 815,00	0,00	0,00	18 924 815,00	18 924 815,00	0,00	0,00
2027	-7 600 000,00	0,00	7 600 000,00	0,00	0,00	7 600 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00
2028	-10 700 000,00	0,00	10 700 000,00	0,00	0,00	10 700 000,00	10 700 000,00	0,00	0,00
2029	-13 400 000,00	0,00	13 400 000,00	13 400 000,00	13 400 000,00	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	1 400 000,00	1 400 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty 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
2026	1 100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	1 400 000,00	1 400 000,00	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: 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						
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	2 794 925,00	22 819 740,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 255 000,00	10 855 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 268 000,00	14 968 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 400 000,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 900 000,00	0,00	4 020 000,00	4 020 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 400 000,00	0,00	4 250 000,00	4 250 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 900 000,00	0,00	4 250 000,00	4 250 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	3 780 000,00	3 780 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 900 000,00	0,00	3 270 000,00	3 270 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	3 670 000,00	3 670 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	

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
2026	0,00%	3,80%	17,38%	19,67%	TAK	TAK
2027	0,00%	3,26%	14,69%	16,98%	TAK	TAK
2028	0,00%	4,10%	13,51%	15,80%	TAK	TAK
2029	0,74%	4,72%	11,30%	13,59%	TAK	TAK
2030	1,91%	4,18%	9,56%	11,85%	TAK	TAK
2031	1,80%	4,22%	7,79%	10,08%	TAK	TAK
2032	1,70%	4,06%	4,02%	6,31%	TAK	TAK
2033	1,61%	3,53%	4,05%	4,05%	TAK	TAK
2034	1,51%	2,97%	4,01%	4,01%	TAK	TAK
2035	1,42%	3,18%	3,97%	3,97%	TAK	TAK
2036	1,33%	2,41%	3,84%	3,84%	TAK	TAK
2037	1,25%	2,30%	3,51%	3,51%	TAK	TAK
2038	1,10%	1,10%	3,24%	3,24%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 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:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	3 845 424,00	3 821 449,00	3 551 973,00	8 526 708,00	8 526 708,00	8 518 107,00	4 824 543,00	4 800 568,00	4 129 803,00
2027	2 282 333,00	2 282 333,00	228 618,00	0,00	0,00	0,00	2 356 408,00	2 356 408,00	2 228 618,00
2028	440 158,00	440 158,00	415 704,00	0,00	0,00	0,00	489 065,00	489 065,00	415 704,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	10 922 317,00	10 922 317,00	8 775 524,00	32 329 788,00	10 295 148,00	22 034 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	800 000,00	800 000,00	0,00	21 332 713,00	8 162 348,00	13 170 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	750 000,00	750 000,00	0,00	20 146 902,00	5 196 902,00	14 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	17 700 000,00	0,00	17 700 000,00	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

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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk 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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu 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. Automatycznie 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.

