

**ZARZĄDZENIE NR RO.0050.122.2025**  
**BURMISTRZA ORNETY**

z dnia 12 listopada 2025 r.

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026 -2035**

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) zarządzam co następuje:

§ 1. Przedkładam projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orneta na lata 2026 - 2035, wraz z objaśnieniami przyjętych wartości w tej prognozie, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia

§ 2. Opracowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orneta wraz z objaśnieniami przekładam: a/ Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie celem zaopiniowania, b/ Radzie Miejskiej w Ornece.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

Burmistrz Ornety

**Katarzyna Lasocka**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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  
zarządzenia nr RO.0050.122.2025  
z dnia 2025-11-12  
**- projekt -**

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |              |                                |                                   |                                                            |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:                                                                       |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |              | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:       |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | 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   | 60 242 839,60               | 56 000 237,12                | 6 403 212,00                                                                  | 179 492,53                                                                  | 16 046 656,00       | 22 264 048,86                                                             | 11 106 827,73                           | 3 660 968,38 | 4 242 602,48                   | 1 254 355,60                      | 2 920 983,18                                               |
| Wykonanie 2020   | 61 738 155,02               | 59 267 906,08                | 6 456 695,00                                                                  | 246 252,57                                                                  | 16 476 069,00       | 23 138 289,68                                                             | 12 950 599,83                           | 4 734 797,11 | 2 470 248,94                   | 998 387,36                        | 1 441 992,80                                               |
| Wykonanie 2021   | 66 156 084,23               | 62 041 312,43                | 6 995 424,00                                                                  | 220 000,00                                                                  | 17 661 043,00       | 22 876 289,76                                                             | 13 523 533,00                           | 4 255 176,27 | 4 114 771,80                   | 1 821 329,54                      | 2 293 442,26                                               |
| Wykonanie 2022   | 75 389 293,23               | 67 996 957,70                | 9 199 432,57                                                                  | 290 152,00                                                                  | 17 001 334,00       | 26 550 522,46                                                             | 14 955 516,67                           | 4 829 410,58 | 7 392 335,53                   | 2 430 906,96                      | 2 000 000,00                                               |
| Wykonanie 2023   | 71 019 513,39               | 58 331 040,46                | 5 806 023,00                                                                  | 347 742,00                                                                  | 23 047 269,50       | 13 783 405,25                                                             | 15 346 600,71                           | 5 249 220,92 | 12 688 472,93                  | 1 683 575,39                      | 10 991 899,35                                              |
| Wykonanie 2024   | 83 098 413,40               | 71 548 372,51                | 8 008 976,00                                                                  | 458 683,00                                                                  | 25 369 839,00       | 18 536 038,99                                                             | 18 848 937,00                           | 6 213 010,65 | 11 550 040,89                  | 1 173 402,78                      | 10 991 899,35                                              |
| Plan 3 kw. 2025  | 94 464 866,80               | 79 865 731,30                | 27 060 817,67                                                                 | 83 425,18                                                                   | 13 676 732,53       | 18 633 763,06                                                             | 20 410 992,86                           | 7 438 207,00 | 14 599 135,50                  | 1 100 000,00                      | 12 551 000,00                                              |
| Wykonanie 2025   | 91 051 738,38               | 79 851 738,38                | 27 060 817,67                                                                 | 83 425,18                                                                   | 13 676 732,53       | 18 630 763,00                                                             | 20 400 000,00                           | 7 200 000,00 | 11 200 000,00                  | 1 200 000,00                      | 10 000 000,00                                              |
| 2026             | 88 233 689,24               | 74 579 531,64                | 30 271 535,00                                                                 | 695 509,00                                                                  | 10 132 302,00       | 13 723 404,64                                                             | 19 756 781,00                           | 8 037 781,00 | 13 654 157,60                  | 1 300 000,00                      | 12 334 157,60                                              |
| 2027             | 89 800 463,00               | 78 700 463,00                | 31 179 681,00                                                                 | 716 374,00                                                                  | 10 436 271,00       | 14 135 106,00                                                             | 22 233 031,00                           | 7 914 200,00 | 11 100 000,00                  | 1 300 000,00                      | 8 000 000,00                                               |
| 2028             | 90 533 977,00               | 80 483 977,00                | 31 990 500,00                                                                 | 735 000,00                                                                  | 10 707 614,00       | 14 600 000,00                                                             | 22 450 863,00                           | 8 119 908,00 | 10 050 000,00                  | 1 300 000,00                      | 9 000 000,00                                               |
| 2029             | 81 955 000,00               | 80 555 000,00                | 32 790 262,00                                                                 | 753 375,00                                                                  | 10 975 305,00       | 14 700 000,00                                                             | 21 336 058,00                           | 8 322 968,00 | 1 400 000,00                   | 1 100 000,00                      | 0,00                                                       |
| 2030             | 81 865 000,00               | 80 815 000,00                | 0,00                                                                          | 0,00                                                                        | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                                    | 0,00         | 1 050 000,00                   | 1 000 000,00                      | 0,00                                                       |
| 2031             | 82 969 342,00               | 82 369 342,00                | 0,00                                                                          | 0,00                                                                        | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                                    | 0,00         | 600 000,00                     | 500 000,00                        | 0,00                                                       |

|      |               |               |      |      |      |      |      |      |              |            |      |
|------|---------------|---------------|------|------|------|------|------|------|--------------|------------|------|
| 2032 | 83 019 342,00 | 82 319 342,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700 000,00   | 500 000,00 | 0,00 |
| 2033 | 84 819 342,00 | 84 019 342,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00   | 500 000,00 | 0,00 |
| 2034 | 86 019 342,00 | 84 919 342,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 100 000,00 | 200 000,00 | 0,00 |
| 2035 | 85 369 342,00 | 84 269 342,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 |

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                |                                                                                 |                                                                      |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                                                                          |                                                                      |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                 | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |                                       | 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) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                |                                                                                 |                                                                      |
| 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   | 61 580 936,12               | 54 748 970,35                | 17 682 609,44                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 654 068,44                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 6 831 965,77                   | 6 831 965,77                                                                    | 110 350,00                                                           |
| Wykonanie 2020   | 60 277 402,27               | 58 143 296,57                | 18 887 033,71                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 548 186,41                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 134 105,70                   | 2 134 105,70                                                                    | 87 829,48                                                            |
| Wykonanie 2021   | 66 356 726,72               | 58 984 687,10                | 20 800 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 389 787,51                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 7 372 039,62                   | 7 009 453,42                                                                    | 362 586,20                                                           |
| Wykonanie 2022   | 72 499 289,61               | 65 459 116,51                | 22 120 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 433 000,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 7 040 173,10                   | 0,00                                                                            | 0,00                                                                 |
| Wykonanie 2023   | 77 337 352,29               | 61 508 950,37                | 25 175 716,28                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 948 049,41                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 15 828 401,92                  | 0,00                                                                            | 0,00                                                                 |
| Wykonanie 2024   | 80 466 979,80               | 68 716 096,75                | 30 082 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 751 232,97                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 11 750 883,05                  | 0,00                                                                            | 0,00                                                                 |
| Plan 3 kw. 2025  | 97 420 211,76               | 79 704 009,03                | 33 721 730,01                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 500 000,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 17 716 202,73                  | 0,00                                                                            | 0,00                                                                 |
| Wykonanie 2025   | 88 300 500,00               | 77 300 500,00                | 33 200 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 450 000,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 11 000 000,00                  | 0,00                                                                            | 0,00                                                                 |
| 2026             | 92 433 489,24               | 75 693 210,24                | 34 674 275,49                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 400 000,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 16 740 279,00                  | 8 188 858,00                                                                    | 523 000,00                                                           |
| 2027             | 86 409 463,00               | 73 954 049,00                | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 100 000,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 12 455 414,00                  | 0,00                                                                            | 0,00                                                                 |
| 2028             | 87 478 977,00               | 75 370 624,00                | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 900 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 12 108 353,00                  | 0,00                                                                            | 0,00                                                                 |
| 2029             | 79 105 000,00               | 76 105 000,00                | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 700 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 3 000 000,00                   | 0,00                                                                            | 0,00                                                                 |
| 2030             | 78 455 000,00               | 77 455 000,00                | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 500 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 000 000,00                   | 0,00                                                                            | 0,00                                                                 |
| 2031             | 80 369 342,00               | 79 369 342,00                | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 450 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 000 000,00                   | 0,00                                                                            | 0,00                                                                 |
| 2032             | 80 519 342,00               | 79 519 342,00                | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 300 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 000 000,00                   | 0,00                                                                            | 0,00                                                                 |
| 2033             | 81 819 342,00               | 80 819 342,00                | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 200 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 000 000,00                   | 0,00                                                                            | 0,00                                                                 |
| 2034             | 84 369 342,00               | 83 369 342,00                | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 100 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 000 000,00                   | 0,00                                                                            | 0,00                                                                 |
| 2035             | 84 369 342,00               | 83 369 342,00                | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 20 000,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 000 000,00                   | 0,00                                                                            | 0,00                                                                 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                      | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                       |                                                     |                                                    |                                                     |                                                                          |                                                     |
|------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1                                                                                                                         | 4                              | 4.1                                                           | 4.1.1                                               | 4.2                                                | 4.2.1                                               | 4.3                                                                      | 4.3.1                                               |
| Wykonanie 2019   | -1 338 096,52              | 0,00                                                                                                                        | 3 258 781,58                   | 3 009 390,79                                                  | 249 390,79                                          | 0,00                                               | 0,00                                                | 249 390,79                                                               | 0,00                                                |
| Wykonanie 2020   | 1 460 752,75               | 0,00                                                                                                                        | 2 371 294,27                   | 2 100 000,00                                                  | 265 636,27                                          | 0,00                                               | 0,00                                                | 271 294,27                                                               | 0,00                                                |
| Wykonanie 2021   | -200 642,49                | 0,00                                                                                                                        | 5 426 389,02                   | 3 700 000,00                                                  | 1 850 000,00                                        | 622 951,65                                         | 622 951,65                                          | 1 103 437,37                                                             | 1 103 437,37                                        |
| Wykonanie 2022   | 2 890 003,62               | 0,00                                                                                                                        | 3 462 881,00                   | 2 850 000,00                                                  | 550 000,00                                          | 612 881,00                                         | 612 881,00                                          | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| Wykonanie 2023   | -6 317 838,90              | 0,00                                                                                                                        | 8 705 750,26                   | 3 390 000,00                                                  | 1 110 000,00                                        | 5 315 750,26                                       | 5 315 750,26                                        | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| Wykonanie 2024   | 2 631 433,60               | 0,00                                                                                                                        | 3 307 911,00                   | 3 200 000,00                                                  | 930 000,00                                          | 107 911,00                                         | 107 911,00                                          | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| Plan 3 kw. 2025  | -2 955 344,96              | 0,00                                                                                                                        | 6 119 344,96                   | 2 400 000,00                                                  | 0,00                                                | 3 719 344,96                                       | 2 955 344,96                                        | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| Wykonanie 2025   | 2 751 238,38               | 0,00                                                                                                                        | 3 719 344,96                   | 0,00                                                          | 0,00                                                | 3 719 344,96                                       | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2026             | -4 199 800,00              | 0,00                                                                                                                        | 6 839 800,00                   | 4 000 000,00                                                  | 1 360 000,00                                        | 2 739 800,00                                       | 2 739 800,00                                        | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2027             | 3 391 000,00               | 3 541 000,00                                                                                                                | 150 000,00                     | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2028             | 3 055 000,00               | 3 205 000,00                                                                                                                | 150 000,00                     | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2029             | 2 850 000,00               | 3 000 000,00                                                                                                                | 150 000,00                     | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2030             | 3 410 000,00               | 3 560 000,00                                                                                                                | 150 000,00                     | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2031             | 2 600 000,00               | 2 600 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2032             | 2 500 000,00               | 2 500 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2033             | 3 000 000,00               | 3 000 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2034             | 1 650 000,00               | 1 650 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2035             | 1 000 000,00               | 1 000 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup> | z tego:                                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                  |                                                                                                   |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                   |                                                                                                  |                                                                                                   |
|                  |                                                             | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                                | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |                                                                                            | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:                                                                                          |                                                                                                   |
|                  |                                                             |                                           |                                                                |                                           |                               |                                                                                            |                                                                                                          | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| 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                                      | 1 400 000,00                  | 1 400 000,00                                                                               | 450 000,00                                                                                               | 450 000,00                                                                                       | 0,00                                                                                              |
| Wykonanie 2020   | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 2 105 658,00                  | 2 105 658,00                                                                               | 583 658,00                                                                                               | 583 658,00                                                                                       | 0,00                                                                                              |
| Wykonanie 2021   | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 2 150 000,00                  | 2 150 000,00                                                                               | 600 000,00                                                                                               | 600 000,00                                                                                       | 0,00                                                                                              |
| Wykonanie 2022   | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 2 300 000,00                  | 2 300 000,00                                                                               | 1 000 000,00                                                                                             | 1 000 000,00                                                                                     | 0,00                                                                                              |
| Wykonanie 2023   | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 2 280 000,00                  | 2 280 000,00                                                                               | 1 200 000,00                                                                                             | 1 200 000,00                                                                                     | 0,00                                                                                              |
| Wykonanie 2024   | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 2 220 000,00                  | 2 220 000,00                                                                               | 1 150 000,00                                                                                             | 1 150 000,00                                                                                     | 0,00                                                                                              |
| Plan 3 kw. 2025  | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 3 164 000,00                  | 2 464 000,00                                                                               | 600 000,00                                                                                               | 600 000,00                                                                                       | 0,00                                                                                              |
| Wykonanie 2025   | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 2 514 000,00                  | 2 514 000,00                                                                               | 600 000,00                                                                                               | 600 000,00                                                                                       | 0,00                                                                                              |
| 2026             | 100 000,00                                                  | 100 000,00                                | 0,00                                                           | 0,00                                      | 2 640 000,00                  | 2 640 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2027             | 150 000,00                                                  | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 3 541 000,00                  | 3 541 000,00                                                                               | 600 000,00                                                                                               | 600 000,00                                                                                       | 0,00                                                                                              |
| 2028             | 150 000,00                                                  | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 3 205 000,00                  | 3 205 000,00                                                                               | 200 000,00                                                                                               | 200 000,00                                                                                       | 0,00                                                                                              |
| 2029             | 150 000,00                                                  | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 3 000 000,00                  | 3 000 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2030             | 150 000,00                                                  | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 3 560 000,00                  | 3 560 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2031             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 2 600 000,00                  | 2 600 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2032             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 2 500 000,00                  | 2 500 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2033             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 3 000 000,00                  | 3 000 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2034             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 650 000,00                  | 1 650 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2035             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 000 000,00                  | 1 000 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego:                                                                            |                              |                                                                 |                 |                                                                                                               |                                                        | Kwota długu <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |                          |        | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                  | 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 <sup>x</sup> |                                                        |                          |        |                                                                           |                                                                       |                                                                                                             |
|                  |                                                                                                      | 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                                                                                                          | 0,00                                                   | 22 225 658,00            | 0,00   | 1 251 266,77                                                              | 1 500 657,56                                                          |                                                                                                             |
| Wykonanie 2020   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 22 220 000,00            | 0,00   | 1 124 609,51                                                              | 1 395 903,78                                                          |                                                                                                             |
| Wykonanie 2021   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 23 770 000,00            | 0,00   | 3 056 625,33                                                              | 4 783 014,35                                                          |                                                                                                             |
| Wykonanie 2022   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 23 120 000,00            | 0,00   | 2 537 841,19                                                              | 3 150 722,19                                                          |                                                                                                             |
| Wykonanie 2023   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 24 230 000,00            | 0,00   | -3 177 909,91                                                             | 2 137 840,35                                                          |                                                                                                             |
| Wykonanie 2024   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 25 210 000,00            | 0,00   | 2 832 275,76                                                              | 2 940 186,76                                                          |                                                                                                             |
| Plan 3 kw. 2025  | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 700 000,00                                             | 25 210 000,00            | 0,00   | 161 722,27                                                                | 3 881 067,23                                                          |                                                                                                             |
| Wykonanie 2025   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 22 696 000,00            | 0,00   | 2 551 238,38                                                              | 6 270 583,34                                                          |                                                                                                             |
| 2026             | 0,00                                                                                                 | 0,00                         | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 24 056 000,00            | 0,00   | -1 113 678,60                                                             | 1 726 121,40                                                          |                                                                                                             |
| 2027             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 20 515 000,00            | 0,00   | 4 746 414,00                                                              | 4 896 414,00                                                          |                                                                                                             |
| 2028             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 17 310 000,00            | 0,00   | 5 113 353,00                                                              | 5 263 353,00                                                          |                                                                                                             |
| 2029             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 14 310 000,00            | 0,00   | 4 450 000,00                                                              | 4 600 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2030             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 10 750 000,00            | 0,00   | 3 360 000,00                                                              | 3 510 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2031             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 8 150 000,00             | 0,00   | 3 000 000,00                                                              | 3 000 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2032             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 5 650 000,00             | 0,00   | 2 800 000,00                                                              | 2 800 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2033             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 2 650 000,00             | 0,00   | 3 200 000,00                                                              | 3 200 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2034             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 000 000,00             | 0,00   | 1 550 000,00                                                              | 1 550 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2035             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 900 000,00                                                                | 900 000,00                                                            |                                                                                                             |

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) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |
| Lp               | 8.1                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8.2                                                                                                                                                             | 8.3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 8.4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.4.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Wykonanie 2019   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,99%                                                                                                                                                           | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Wykonanie 2020   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,71%                                                                                                                                                           | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Wykonanie 2021   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 13,22%                                                                                                                                                          | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Wykonanie 2022   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10,03%                                                                                                                                                          | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Wykonanie 2023   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1,31%                                                                                                                                                           | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Wykonanie 2024   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 7,89%                                                                                                                                                           | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Plan 3 kw. 2025  | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4,91%                                                                                                                                                           | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Wykonanie 2025   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 8,90%                                                                                                                                                           | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2026             | 6,64%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,54%                                                                                                                                                           | 7,15%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,72%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027             | 6,26%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 9,06%                                                                                                                                                           | 6,37%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,94%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028             | 5,93%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 9,13%                                                                                                                                                           | 6,71%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,28%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029             | 5,62%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 7,82%                                                                                                                                                           | 6,12%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,69%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2030             | 5,02%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4,78%                                                                                                                                                           | 5,81%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,38%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2031             | 3,70%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4,19%                                                                                                                                                           | 6,30%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,87%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2032             | 3,40%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,77%                                                                                                                                                           | 5,78%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,35%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2033             | 3,81%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4,05%                                                                                                                                                           | 5,61%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,61%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2034             | 2,06%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1,94%                                                                                                                                                           | 6,11%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,11%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2035             | 1,21%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1,09%                                                                                                                                                           | 5,10%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,10%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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   | 2 130 216,30                                                                                                                                   | 2 130 216,30                                                                                                                                                                    | 2 091 991,56                                  | 2 862 881,86                                                                                                                        | 2 862 881,86                                                                                                                    | 2 862 881,86                                  | 990 941,31                                                                                                                                     | 990 941,31                                                                                                                                 | 953 627,07                                                    |
| Wykonanie 2020   | 909 229,83                                                                                                                                     | 909 229,83                                                                                                                                                                      | 883 711,43                                    | 763 636,42                                                                                                                          | 763 636,42                                                                                                                      | 763 636,42                                    | 661 437,64                                                                                                                                     | 661 437,64                                                                                                                                 | 633 772,32                                                    |
| Wykonanie 2021   | 318 850,12                                                                                                                                     | 318 850,12                                                                                                                                                                      | 318 850,12                                    | 2 259 662,19                                                                                                                        | 2 259 662,19                                                                                                                    | 2 259 662,19                                  | 227 237,89                                                                                                                                     | 227 237,89                                                                                                                                 | 227 237,89                                                    |
| Wykonanie 2022   | 4 020 823,69                                                                                                                                   | 4 020 823,69                                                                                                                                                                    | 4 020 823,69                                  | 1 940 069,84                                                                                                                        | 1 940 069,84                                                                                                                    | 1 940 069,84                                  | 1 778 075,69                                                                                                                                   | 1 778 075,69                                                                                                                               | 1 778 075,69                                                  |
| Wykonanie 2023   | 330 820,65                                                                                                                                     | 330 820,65                                                                                                                                                                      | 330 820,65                                    | 210 892,35                                                                                                                          | 210 892,35                                                                                                                      | 210 892,35                                    | 477 733,54                                                                                                                                     | 461 479,47                                                                                                                                 | 477 733,54                                                    |
| Wykonanie 2024   | 1 808 955,68                                                                                                                                   | 1 743 785,56                                                                                                                                                                    | 1 808 955,68                                  | 7 051 921,00                                                                                                                        | 7 051 921,00                                                                                                                    | 0,00                                          | 382 955,68                                                                                                                                     | 168 051,24                                                                                                                                 | 0,00                                                          |
| Plan 3 kw. 2025  | 1 455 021,43                                                                                                                                   | 1 455 021,43                                                                                                                                                                    | 1 455 021,43                                  | 6 581 509,00                                                                                                                        | 6 581 509,00                                                                                                                    | 0,00                                          | 1 699 566,04                                                                                                                                   | 1 699 566,04                                                                                                                               | 0,00                                                          |
| Wykonanie 2025   | 1 455 021,43                                                                                                                                   | 1 455 021,43                                                                                                                                                                    | 1 455 021,43                                  | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 1 699 566,04                                                                                                                                   | 1 699 566,04                                                                                                                               | 0,00                                                          |
| 2026             | 675 848,15                                                                                                                                     | 675 848,15                                                                                                                                                                      | 675 848,15                                    | 6 084 728,00                                                                                                                        | 6 084 728,00                                                                                                                    | 6 084 728,00                                  | 716 648,15                                                                                                                                     | 716 648,15                                                                                                                                 | 716 648,15                                                    |
| 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                                                          |

| 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 <sup>x</sup> | 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   | 5 695 076,68                                                                                                                        | 5 695 076,68                                                                                                                    | 3 742 137,93                                                  | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2020   | 1 839 306,90                                                                                                                        | 1 839 306,09                                                                                                                    | 1 345 544,20                                                  | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2021   | 6 017 999,13                                                                                                                        | 6 017 999,13                                                                                                                    | 6 017 999,13                                                  | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2022   | 2 246 686,00                                                                                                                        | 2 246 686,00                                                                                                                    | 2 246 686,00                                                  | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2023   | 2 884 000,00                                                                                                                        | 2 884 000,00                                                                                                                    | 2 884 000,00                                                  | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2024   | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Plan 3 kw. 2025  | 8 133 635,55                                                                                                                        | 8 133 635,55                                                                                                                    | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2025   | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2026             | 10 045 577,55                                                                                                                       | 8 500 577,55                                                                                                                    | 0,00                                                          | 15 724 411,15                                                        | 2 154 611,15 | 13 569 800,00 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2027             | 6 900 000,00                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 8 258 198,00                                                         | 1 358 198,00 | 6 900 000,00  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2028             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 1 129 167,00                                                         | 1 129 167,00 | 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                                                                                                                                                             |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych                                               |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  |                                                    |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |                                                                                                            |                                         | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:                                                           |                                                    | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  |                                                    |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
| 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   | 1 400 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| Wykonanie 2020   | 2 105 658,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| Wykonanie 2021   | 2 150 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| Wykonanie 2022   | 2 300 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| Wykonanie 2023   | 2 280 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| Wykonanie 2024   | 2 270 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| Plan 3 kw. 2025  | 2 270 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| Wykonanie 2025   | 2 270 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2026             | 2 440 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2027             | 3 091 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2028             | 3 155 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2029             | 2 500 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2030             | 3 460 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2031             | 1 400 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2032             | 1 300 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2033             | 1 500 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2034             | 400 000,00                                                                                                 | 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                                                                                       |

<sup>9)</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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  
zarządzenia nr RO.0050.122.2025  
z dnia 2025-11-12

- 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)                                                                                                                                                                                                         |                                                    |                  |      | 34 856 054,05            | 15 724 411,15 | 8 258 198,00 | 1 129 167,00 | 0,00       | 0,00       |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                       |                                                    |                  |      | 10 510 552,58            | 2 154 611,15  | 1 358 198,00 | 1 129 167,00 | 0,00       | 0,00       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                     |                                                    |                  |      | 24 345 501,47            | 13 569 800,00 | 6 900 000,00 | 0,00         | 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:         |                                                    |                  |      | 16 309 217,58            | 7 860 448,15  | 6 900 000,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                       |                                                    |                  |      | 1 816 219,58             | 716 648,15    | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.1 | Razem aktywnie w Przyszłość FEWM.09.07 - Promowanie integracji społecznej osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym                                                                                                                         | MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ORNECIE | 2025             | 2026 | 836 931,25               | 249 478,12    | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.2 | Klub Integracji Społecznej II - realizacja projektu                                                                                                                                                                                                     | MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ORNECIE | 2025             | 2026 | 860 288,33               | 411 170,03    | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.3 | Akademia rodzinna - realizacja projektu                                                                                                                                                                                                                 | MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ORNECIE | 2025             | 2026 | 119 000,00               | 56 000,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                     |                                                    |                  |      | 14 492 998,00            | 7 143 800,00  | 6 900 000,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.1 | Rozwój infrastruktury dla ruchu niezmotoryzowanego w Ornece - rozwój ruchu niezmotoryzowanego                                                                                                                                                           | Urząd Miejski                                      | 2024             | 2027 | 4 000 000,00             | 2 000 000,00  | 1 900 000,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.2 | Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Ornet: Przedszkole Nr 2 przy ulicy 1 Maja 54 w Ornece, Szkoły Podstawowej Nr 4 przy ul. Kopernika 13 w Ornece, TBS Administrator przy ul. Mickiewicza w Ornece - termomodernizacja budynków | Urząd Miejski                                      | 2024             | 2027 | 10 492 998,00            | 5 143 800,00  | 5 000 000,00 | 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                                                                                                                                                        |                                                    |                  |      | 18 546 836,47            | 7 863 963,00  | 1 358 198,00 | 1 129 167,00 | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                       |                                                    |                  |      | 8 694 333,00             | 1 437 963,00  | 1 358 198,00 | 1 129 167,00 | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.1 | Prowadzenie targowiska -                                                                                                                                                                                                                                | GMINA ORNETA                                       | 2023             | 2026 | 141 696,00               | 23 616,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.2 | Kompleksowa usługa oświetleniowa na terenie Gminy Ornet - zapewnienie trwałości oświetlenia drogowego                                                                                                                                                   | GMINA ORNETA                                       | 2022             | 2028 | 7 904 167,00             | 1 140 000,00  | 1 355 000,00 | 1 129 167,00 | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.3 | ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności, pojazdów oraz od nieszczęśliwych wypadków - zapewnienie ubezpieczenia majątku gminy                                                                                                                           | Urząd Miejski                                      | 2024             | 2026 | 316 000,00               | 105 222,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |

Strona 1 z 4

| L.p.    | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit<br>zobowiązań |
|---------|------------|------------|---------------------|
| 1       | 0,00       | 0,00       | 32 041 070,65       |
| 1.a     | 0,00       | 0,00       | 7 800 218,58        |
| 1.b     | 0,00       | 0,00       | 24 240 852,07       |
| 1.1     | 0,00       | 0,00       | 16 309 217,58       |
| 1.1.1   | 0,00       | 0,00       | 1 816 219,58        |
| 1.1.1.1 | 0,00       | 0,00       | 836 931,25          |
| 1.1.1.2 | 0,00       | 0,00       | 860 288,33          |
| 1.1.1.3 | 0,00       | 0,00       | 119 000,00          |
| 1.1.2   | 0,00       | 0,00       | 14 492 998,00       |
| 1.1.2.1 | 0,00       | 0,00       | 4 000 000,00        |
| 1.1.2.2 | 0,00       | 0,00       | 10 492 998,00       |
| 1.2     | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.2.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.2.2   | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.3     | 0,00       | 0,00       | 15 731 853,07       |
| 1.3.1   | 0,00       | 0,00       | 5 983 999,00        |
| 1.3.1.1 | 0,00       | 0,00       | 141 696,00          |
| 1.3.1.2 | 0,00       | 0,00       | 5 194 167,00        |
| 1.3.1.3 | 0,00       | 0,00       | 315 666,00          |

| 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   |                          |              |            |            |            |            |
| 1.3.1.4  | Umowa opieka autorska Systemu EDICTA - ŚWIADCZENIE OPIEKI AUTORSKIEJ NAD SYSTEMEM EDIKTA W OKRESIE 29.02.2024-31.12.2026                                   | Urząd Miejski                             | 2024             | 2026 | 39 975,00                | 15 252,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.5  | Świadczenie usługi audytu wewnętrznego - wypełnienie obowiązku z ust. o fin publicznych                                                                    | Urząd Miejski                             | 2024             | 2026 | 36 900,00                | 3 075,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.10 | Usługa eGmina z modułami iMPA i iMPZP - wykonanie usługi                                                                                                   | Urząd Miejski                             | 2024             | 2027 | 9 595,00                 | 3 198,00     | 3 198,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.11 | Sporządzenie planu ogólnego gminy - miasta i gminy Orneta - wykonaie planu ogólnego                                                                        | Urząd Miejski                             | 2025             | 2026 | 246 000,00               | 147 600,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                        |                                           |                  |      | 9 852 503,47             | 6 426 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.1  | Modernizacja drogi gminnej Karkajmy - Orneta - DW 528 od km.0+000,00 do km 3+200,00 - poprawa stanu technicznego i zapewnienie bezpieczeństwa użytkowników | Urząd Miejski                             | 2023             | 2026 | 6 252 503,47             | 2 926 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.6  | Budowa żłobka niskoenergetycznego budynku przy ul. 1 Maja 54 w Orniecie - zaspokojenie potrzeb opieki dzieci do lat 3                                      | Urząd Miejski                             | 2025             | 2026 | 3 600 000,00             | 3 500 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.     | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit<br>zobowiązań |
|----------|------------|------------|---------------------|
| 1.3.1.4  | 0,00       | 0,00       | 39 975,00           |
| 1.3.1.5  | 0,00       | 0,00       | 36 900,00           |
| 1.3.1.10 | 0,00       | 0,00       | 9 595,00            |
| 1.3.1.11 | 0,00       | 0,00       | 246 000,00          |
| 1.3.2    | 0,00       | 0,00       | 9 747 854,07        |
| 1.3.2.1  | 0,00       | 0,00       | 6 247 854,07        |
| 1.3.2.6  | 0,00       | 0,00       | 3 500 000,00        |

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej**  
**na lata 2026 – 2035 Gminy Orneta**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Orneta zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orneta jest uchwała budżetowa na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Orneta za lata 2024 i 2023 oraz Wytocznice Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 17 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 202 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Orneta na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1153) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa 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 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty

długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Orneta została przygotowana na lata 2026-2035.

### **Założenia makroekonomiczne**

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Orneta wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Orneta, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 17 lipca 2025 r.

**Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

| Rok         | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|-------------|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| <b>2026</b> | <b>3,00%</b>        | <b>3,00%</b>                          | <b>3,80%</b>                                                  |
| <b>2027</b> | <b>2,60%</b>        | <b>2,60%</b>                          | <b>3,70%</b>                                                  |
| <b>2028</b> | <b>2,50%</b>        | <b>2,50%</b>                          | <b>3,60%</b>                                                  |
| <b>2029</b> | <b>2,40%</b>        | <b>2,40%</b>                          | <b>3,50%</b>                                                  |
| <b>2030</b> | <b>2,70%</b>        | <b>2,50%</b>                          | <b>3,40%</b>                                                  |
| <b>2031</b> | <b>2,50%</b>        | <b>2,50%</b>                          | <b>3,30%</b>                                                  |
| <b>2032</b> | <b>2,30%</b>        | <b>2,50%</b>                          | <b>3,20%</b>                                                  |
| <b>2033</b> | <b>2,00%</b>        | <b>2,50%</b>                          | <b>3,10%</b>                                                  |
| <b>2034</b> | <b>2,00%</b>        | <b>2,50%</b>                          | <b>3,00%</b>                                                  |

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 17 lipca 2025 r. ([www.mf.gov.pl](http://www.mf.gov.pl)), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
2. dla lat 2027-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI),

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Orneta.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji.

## **1. Dochody**

Prognozy dochodów Gminy Orneta dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

### **1.1. Dochody bieżące**

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Orneta oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących

posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

### **Podatek od nieruchomości**

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Orneta, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 8.037.781,00 zł, co stanowi 111,64% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

### **Udział w podatkach centralnych**

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

### **Subwencje i dotacje na zadania bieżące**

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

## **1.2. Dochody majątkowe**

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1.300 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna. W latach 2026-2027 zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku na poziomie odpowiednio 1.300.000,00 zł.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 12.334.157,60 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

## **2. Wydatki**

Prognozy wydatków Gminy Orneta dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### **2.1. Wydatki bieżące**

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Orneta oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny.

### **Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Orneta wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 34.674.275,49 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę ponad 1,5 mln zł.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2025 kształtuje się na poziomie między 3% a 3,5%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie spadać.. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

### **Pozostałe wydatki bieżące**

W 2027 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Przewiduje się w budżecie oszczędności na 2027 r. W tym celu konieczna będzie kontynuacja działań oszczędnościowych w 2026 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Zamierza się szukać oszczędności w zakresie wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego.

## **2.2. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orneta na lata 2026-2035.

## **3. Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie – 4.199.800,00 zł, a jego pokrycie planuje się z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 2.739.800,00 zł; planowanego kredytu 1.360.000,00 zł oraz spłatę udzielonych pożyczek w roku 2025 r. – 100.000,00 zł

#### **4. Przychody**

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 6.839.800,00 zł. Przychody Gminy Orneta w 2026 r. obejmują:

1. kredyty – 4.000.000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 2.739.800,00 zł;
3. spłata udzielonej pożyczki w 2025 r. – 100.000,00 zł

#### **5. Rozchody**

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Orneta obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Orneta zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2026 r. w wysokości 4.000.000,00 ujęto w latach 2027-2035.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Orneta planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia.

#### **6. Kwota długu**

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orneta na lata 2025-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 22.696.000,00 zł

.

#### **7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych**

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie 1.726.121,40 zł.

## **8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych**

Zgodnie z art. 243 organ stanowiący jst nie może uchwalić budżetu którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następnym po roku budżetowym relacje łącznej kwoty przypadającej w danym roku budżetowym spłat rat kredytów, pożyczek, wykupu obligacji wraz z odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną wyliczoną dla trzech kolejnych lat wg. wzoru w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Po dokonaniu obliczeń przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia na lata objęte Wieloletnią Prognozą Finansowa. Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Orneta przedstawiono w zał. nr 1 .

### **Podsumowanie**

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

**Uchwała Nr BRM.0007.....2025**

**Rady Miejskiej w Ornecie  
z dnia .....  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orneta  
na lata 2026 – 2035**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 )

**Rada Miejska postanawia, co następuje:**

**§ 1**

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Orneta na lata 2026 – 2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026–2035 zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 2**

Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 – 2028, zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 3**

Upoważnia się Burmistrza do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
3. dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego 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, o których mowa w art.232 ust.2 ustawy o finansach publicznych - o ile zmiany te nie pogarsza wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

**§ 4**

1.Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 pkt 1 i 2 niniejszej Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Orneta.

**§ 5**

Objaśnienia przyjętych wartości stanowią Załącznik Nr 3 do niniejszej Uchwały.

**§ 6**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ornety.

**§ 7**

Traci moc Uchwała Nr BRM.0007.88.2024 Rady Miejskiej w Ornecie z dnia 18 grudnia 2024 r. z późniejszymi zmianami w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornety na lata 2025 – 2034.

**§ 8**

Uchwała obowiązuje od 1 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu.