Uchwała Nr XVII /113 /2025
Rady Gminy Nielisz
z dnia 12 grudnia 2025 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) uchwala się, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2026-2039, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć , zestawionych w załączniku Nr 2 do uchwały.
3. Do wieloletniej prognozy dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:
1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
2) 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

Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnia prognozą finansową.
Upoważnienie to obejmuje także dokonywanie zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Nielisz.

§ 5.

Traci moc Uchwała nr VIII/44/2024 Rady Gminy Nielisz z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nielisz na lata 2025-2039 z późn. zmianami.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY NIELISZ
Hubert Zakrzewski

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nielisz

na lata 2026-2039

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 Nielisz 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 Nielisz jest uchwała budżetowa na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Nielisz za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Nielisz na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) 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 2039. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nielisz została przygotowana na lata 2026-2039.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Nielisz 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 Nielisz oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

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 Nielisz, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 950 000,00 zł, co stanowi 101,06% 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 roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 7 274 933,41 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2027 w kwocie 5 939 995,89 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Nielisz 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 związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2026 r. w budżecie Gminy Nielisz wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 14 518 691,01 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę -227 682,37 zł. W latach 2027-2039 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Nielisz nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyleń od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

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

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nielisz na lata 2026-2039.

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 -1 550 718,06 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 1 188 620,92 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 362 097,14 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Nielisz

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	38 670 000,00	40 220 718,06	-1 550 718,06
2027	38 425 414,89	37 045 414,89	1 380 000,00
2028	33 721 896,00	32 331 896,00	1 390 000,00
2029	34 651 903,00	33 271 903,00	1 380 000,00
2030	35 374 005,00	33 999 005,00	1 375 000,00
2031	35 950 855,00	34 560 855,00	1 390 000,00
2032	36 849 628,00	35 649 628,00	1 200 000,00
2033	37 770 868,00	36 570 868,00	1 200 000,00
2034	38 715 140,00	37 615 140,00	1 100 000,00
2035	39 683 018,00	38 583 018,00	1 100 000,00

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2036	40 675 093,00	39 575 093,00	1 100 000,00
2037	41 691 970,00	40 591 970,00	1 100 000,00
2038	42 734 270,00	41 634 270,00	1 100 000,00
2039	43 802 627,00	42 972 627,00	830 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 2 930 718,06 zł. Przychody Gminy Nielisz w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 2 100 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 362 097,14 zł;
3. wolne środki - 468 620,92 zł.

5. Rozchody

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2039. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Nielisz

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	1 330 000,00	50 000,00	1 380 000,00
2027	1 330 000,00	50 000,00	1 380 000,00
2028	1 340 000,00	50 000,00	1 390 000,00
2029	1 330 000,00	50 000,00	1 380 000,00
2030	1 255 000,00	120 000,00	1 375 000,00
2031	1 320 000,00	70 000,00	1 390 000,00
2032	900 000,00	300 000,00	1 200 000,00
2033	900 000,00	300 000,00	1 200 000,00
2034	710 000,00	390 000,00	1 100 000,00
2035	400 000,00	700 000,00	1 100 000,00
2036	400 000,00	700 000,00	1 100 000,00
2037	400 000,00	700 000,00	1 100 000,00
2038	400 000,00	700 000,00	1 100 000,00
2039	410 000,00	420 000,00	830 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Nielisz planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziaływujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Nielisz

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2026	212 577,84
2027	212 577,84
2028	218 042,08
2029	218 042,08
2030	436 139,60
2031	436 139,20

**kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nielisz na lata 2026-2039, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie" wynosi 14 925 000,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 15 645 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 57,40%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	15 645 000,00	27 256 237,31	57,40%
2027	14 265 000,00	28 222 425,00	50,54%
2028	12 875 000,00	29 335 075,00	43,89%
2029	11 495 000,00	30 142 457,00	38,14%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Nielisz zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Nielisz

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	31 395 066,59	30 252 621,96	1 142 444,63	1 504 541,77
2027	32 485 419,00	30 665 419,00	1 820 000,00	1 820 000,00
2028	33 721 896,00	31 421 896,00	2 300 000,00	2 300 000,00
2029	34 651 903,00	32 471 903,00	2 180 000,00	2 180 000,00
2030	35 374 005,00	33 199 005,00	2 175 000,00	2 175 000,00
2031	35 950 855,00	34 042 354,00	1 908 501,00	1 908 501,00
2032	36 849 628,00	35 085 425,00	1 764 203,00	1 764 203,00
2033	37 770 868,00	36 038 180,00	1 732 688,00	1 732 688,00
2034	38 715 140,00	37 110 656,00	1 604 484,00	1 604 484,00
2035	39 683 018,00	38 009 846,00	1 673 172,00	1 673 172,00
2036	40 675 093,00	38 925 732,00	1 749 361,00	1 749 361,00
2037	41 691 970,00	39 845 030,00	1 846 940,00	1 846 940,00
2038	42 734 270,00	40 764 900,00	1 969 370,00	1 969 370,00
2039	43 802 627,00	41 680 049,00	2 122 578,00	2 122 578,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Nielisz przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	7,22%	12,57%	TAK	12,57%	TAK
2027	6,33%	11,71%	TAK	11,71%	TAK
2028	5,97%	11,12%	TAK	11,13%	TAK
2029	5,51%	10,17%	TAK	10,18%	TAK
2030	4,52%	7,91%	TAK	7,91%	TAK
2031	4,34%	8,75%	TAK	8,75%	TAK
2032	4,85%	8,26%	TAK	8,27%	TAK
2033	4,58%	8,28%	TAK	8,28%	TAK
2034	4,05%	8,04%	TAK	8,04%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywaneg o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2035	3,80%	7,57%	TAK	7,57%	TAK
2036	3,65%	6,95%	TAK	6,95%	TAK
2037	3,51%	6,47%	TAK	6,47%	TAK
2038	3,29%	6,04%	TAK	6,04%	TAK
2039	2,39%	5,79%	TAK	5,79%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Nielisz spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie".

Informacje dodatkowe

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.

9. Przedsięwzięcia

W roku 2026 i latach następnych planuje się do realizacji nw. przedsięwzięcia:

- w ramach wydatków 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:

- Przedszkole Wielkiej Szansy - w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027 realizacja w latach 2024-2026

- Cyberbezpieczny Samorząd - w ramach programu Fundusze Europejskie na rozwój cyfrowy 2021-2027 realizacja w latach 2024-2026

- Lubelskie bez azbestu - Umowa o współpracy z Samorządem Województwa - wkład własny – realizacja przewidziana na rok 2027

- Utworzenie Centrum Społeczno-Edukacyjnego w miejscowości Nawóz wraz z infrastrukturą techniczną i obiektami towarzyszącymi - w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027

- w ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe:

- Przebudowa drogi powiatowej Nr 3205L Nielisz-Michalów-Szczebrzeszyn - dotacja dla Powiatu Zamojskiego na realizację zadania - realizacja w latach 2025-2026

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XVII/113/2025
z dnia 2025-12-12
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	z tego:									
		Dochody bieżące X	z tego:						Dochody majątkowe X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące X 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2025	45 642 252,55	33 246 204,42	8 942 302,06	571,82	12 377 194,69	6 614 102,32	5 312 033,53	940 000,00	12 396 048,13	4 400,00	12 391 648,13
2026	38 670 000,00	31 395 066,59	10 948 585,00	40 648,00	11 255 353,00	4 138 829,28	5 011 651,31	950 000,00	7 274 933,41	0,00	7 274 933,41
2027	38 425 414,89	32 485 419,00	11 277 043,00	41 867,00	11 593 014,00	4 262 994,00	5 310 501,00	978 500,00	5 939 995,89	0,00	5 939 995,89
2028	33 721 896,00	33 721 896,00	11 804 077,00	43 081,00	12 029 211,00	4 386 821,00	5 458 706,00	1 006 876,00	0,00	0,00	0,00
2029	34 651 903,00	34 651 903,00	12 128 991,00	44 287,00	12 463 229,00	4 509 446,00	5 505 950,00	1 035 069,00	0,00	0,00	0,00
2030	35 374 005,00	35 374 005,00	12 451 074,00	45 483,00	12 594 336,00	4 631 201,00	5 651 911,00	1 063 016,00	0,00	0,00	0,00
2031	35 950 855,00	35 950 855,00	12 557 351,00	46 620,00	12 909 194,00	4 746 981,00	5 690 709,00	1 089 591,00	0,00	0,00	0,00
2032	36 849 628,00	36 849 628,00	12 871 285,00	47 786,00	13 231 924,00	4 865 656,00	5 832 977,00	1 116 831,00	0,00	0,00	0,00
2033	37 770 868,00	37 770 868,00	13 193 067,00	48 981,00	13 562 722,00	4 987 297,00	5 978 801,00	1 144 752,00	0,00	0,00	0,00
2034	38 715 140,00	38 715 140,00	13 522 894,00	50 206,00	13 901 790,00	5 111 979,00	6 128 271,00	1 173 371,00	0,00	0,00	0,00
2035	39 683 018,00	39 683 018,00	13 860 966,00	51 461,00	14 249 335,00	5 239 778,00	6 281 478,00	1 202 705,00	0,00	0,00	0,00
2036	40 675 093,00	40 675 093,00	14 207 490,00	52 748,00	14 605 568,00	5 370 772,00	6 438 515,00	1 232 773,00	0,00	0,00	0,00
2037	41 691 970,00	41 691 970,00	14 562 677,00	54 067,00	14 970 707,00	5 505 041,00	6 599 478,00	1 263 592,00	0,00	0,00	0,00
2038	42 734 270,00	42 734 270,00	14 926 744,00	55 419,00	15 344 975,00	5 642 667,00	6 764 465,00	1 295 182,00	0,00	0,00	0,00

2039	43 802 627,00	43 802 627,00	15 299 913,00	56 804,00	15 728 599,00	5 783 734,00	6 933 577,00	1 327 562,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [X]	z tego:										
		Wydatki bieżące [X]	w tym:							Wydatki majątkowe [X]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [X]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [X]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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 2025	49 930 452,40	32 644 448,82	14 746 373,38	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	17 286 003,58	17 286 003,58	2 347 104,00
2026	40 220 718,06	30 252 621,96	14 518 691,01	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	9 968 096,10	9 968 096,10	910 043,00
2027	37 045 414,89	30 665 419,00	14 922 669,00	0,00	0,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	6 379 995,89	6 379 995,89	0,00
2028	32 331 896,00	31 421 896,00	15 212 143,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	910 000,00	910 000,00	0,00
2029	33 271 903,00	32 471 903,00	15 945 714,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2030	33 999 005,00	33 199 005,00	16 343 999,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2031	34 560 855,00	34 042 354,00	16 819 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	518 501,00	518 501,00	0,00
2032	35 649 628,00	35 085 425,00	17 490 077,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	564 203,00	564 203,00	0,00
2033	36 570 868,00	36 038 180,00	18 050 840,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	532 688,00	532 688,00	0,00
2034	37 615 140,00	37 110 656,00	18 716 236,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	504 484,00	504 484,00	0,00
2035	38 583 018,00	38 009 846,00	19 186 014,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	573 172,00	573 172,00	0,00
2036	39 575 093,00	38 925 732,00	19 654 153,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	649 361,00	649 361,00	0,00
2037	40 591 970,00	39 845 030,00	20 114 060,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	746 940,00	746 940,00	0,00
2038	41 634 270,00	40 764 900,00	20 562 604,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	869 370,00	869 370,00	0,00
2039	42 972 627,00	41 680 049,00	20 994 419,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 292 578,00	1 292 578,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	w tym:	Przychody budżetu X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	w tym: na pokrycie deficytu budżetu X	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu X	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	w tym: na pokrycie deficytu budżetu X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2025	-4 288 199,85	0,00	6 726 807,01	2 500 000,00	2 500 000,00	221 447,94	221 447,94	4 005 359,07	1 666 751,91
2026	-1 550 718,06	0,00	2 930 718,06	2 100 000,00	1 188 620,92	362 097,14	362 097,14	468 620,92	0,00
2027	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 390 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 375 000,00	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 390 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu X 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy X
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 434 535,54	1 360 000,00	187 985,81	0,00	187 985,81
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 000,00	1 380 000,00	212 577,84	0,00	212 577,84
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 000,00	1 380 000,00	212 577,84	0,00	212 577,84
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390 000,00	1 390 000,00	218 042,08	0,00	218 042,08
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 000,00	1 380 000,00	218 042,08	0,00	218 042,08
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 000,00	1 375 000,00	436 139,60	0,00	436 139,60
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390 000,00	1 390 000,00	436 139,20	0,00	436 139,20
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu X		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8] a wydatkami bieżącymi X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	74 535,54	14 925 000,00	0,00	601 755,60	4 828 562,61
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 645 000,00	0,00	1 142 444,63	1 973 162,69
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 265 000,00	0,00	1 820 000,00	1 820 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 875 000,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 495 000,00	0,00	2 180 000,00	2 180 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 120 000,00	0,00	2 175 000,00	2 175 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 730 000,00	0,00	1 908 501,00	1 908 501,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 530 000,00	0,00	1 764 203,00	1 764 203,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	6 330 000,00	0,00	1 732 688,00	1 732 688,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 230 000,00	0,00	1 604 484,00	1 604 484,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 130 000,00	0,00	1 673 172,00	1 673 172,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 030 000,00	0,00	1 749 361,00	1 749 361,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 930 000,00	0,00	1 846 940,00	1 846 940,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	830 000,00	0,00	1 969 370,00	1 969 370,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 122 578,00	2 122 578,00

[8] Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[X]
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2025	0,00%	6,55%	x	x	x	x
2026	7,22%	7,86%	12,57%	12,57%	TAK	TAK
2027	6,33%	8,84%	11,71%	11,71%	TAK	TAK
2028	5,97%	9,82%	11,12%	11,13%	TAK	TAK
2029	5,51%	8,89%	10,17%	10,18%	TAK	TAK
2030	4,52%	8,54%	7,91%	7,91%	TAK	TAK
2031	4,34%	7,40%	8,75%	8,75%	TAK	TAK
2032	4,85%	6,61%	8,26%	8,27%	TAK	TAK
2033	4,58%	6,20%	8,28%	8,28%	TAK	TAK
2034	4,05%	5,55%	8,04%	8,04%	TAK	TAK
2035	3,80%	5,47%	7,57%	7,57%	TAK	TAK
2036	3,65%	5,49%	6,95%	6,95%	TAK	TAK
2037	3,51%	5,57%	6,47%	6,47%	TAK	TAK
2038	3,29%	5,63%	6,04%	6,04%	TAK	TAK
2039	2,39%	5,79%	5,79%	5,79%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy X	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy X	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy X	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy X	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2025	452 708,77	452 708,77	411 814,36	3 255 647,32	3 255 647,32	3 206 446,82	691 509,38	691 509,38	558 125,91
2026	313 436,00	313 436,00	296 627,58	7 274 933,41	7 274 933,41	6 876 912,41	512 389,90	512 389,90	401 780,65
2027	0,00	0,00	0,00	5 939 995,89	5 939 995,89	5 939 995,89	55 000,00	55 000,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
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 2025	3 287 627,32	3 287 627,32	3 233 629,82	12 887 396,13	628 367,22	12 259 028,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	8 522 182,70	8 522 182,70	7 075 103,21	5 161 459,69	126 526,59	5 034 933,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 252 627,27	6 252 627,27	5 939 995,89	6 307 627,27	55 000,00	6 252 627,27	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	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych [X]	Wydatki zmniejszające dług [X]	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 [X]	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań [9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 [X]	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka [X]	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji [X]				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. [X]	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego [X]					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2025	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XVII/113/2025
z dnia 2025-12-12
- 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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 338 944,16	5 161 459,69	6 307 627,27	0,00	0,00	10 287 837,37
1.a	- wydatki bieżące				1 195 089,79	126 526,59	55 000,00	0,00	0,00	55 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 143 854,37	5 034 933,10	6 252 627,27	0,00	0,00	10 232 837,37
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:				11 718 857,16	4 351 416,69	6 307 627,27	0,00	0,00	10 287 837,37
1.1.1	- wydatki bieżące				1 195 089,79	126 526,59	55 000,00	0,00	0,00	55 000,00
1.1.1.1	Przedszkole Wielkiej Szansy - wzrost dostępności i jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Nielisz	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. DZIECI ZAMOJSZCZYZNY W ZŁOJCU	2024	2026	988 832,79	83 614,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd - wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy	2024	2026	151 257,00	42 911,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Lubelskie bez azbestu - Umowa o współpracy - wkład własny	Urząd Gminy	2025	2027	55 000,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	55 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 523 767,37	4 224 890,10	6 252 627,27	0,00	0,00	10 232 837,37
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy	2024	2026	258 950,00	244 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Utworzenie Centrum Społeczno-Edukacyjnego w miejscowości Nawóz wraz z infrastrukturą techniczną i obiektami towarzyszącymi - Utworzenie Centrum	Urząd Gminy	2025	2027	10 264 817,37	3 980 210,10	6 252 627,27	0,00	0,00	10 232 837,37
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				1 620 087,00	810 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 620 087,00	810 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej Nr 3205L Nielisz-Michalów-Szczebrzeszyn	Urząd Gminy	2025	2026	1 620 087,00	810 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00