

**UCHWAŁA NR 88/XV/2025**  
**Rady Miejskiej w Dubiecku**  
**z dnia 29 stycznia 2025 r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Dubiecko na lata 2025-2045**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.).

**Rada Miejska w Dubiecku uchwala co następuje:**

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Dubiecko na lata 2025-2045, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2.

Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Miasta i Gminy Dubiecko, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Dubiecko do 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:

- 1) Zawieranych na czas nieokreślony w zakresie bieżącej działalności :
  - a) dostaw gazu z sieci gazowej,
  - b) usług dystrybucyjnych oraz przesyłowych energii elektrycznej,
  - c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.
- 2) Zawieranych na czas określony w zakresie bieżącej działalności do kwoty 3.000.000,00 zł.

§ 4.

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Dubiecko do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta i Gminy Dubiecko do 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:

- 1) Zawieranych na czas nieokreślony w zakresie bieżącej działalności :
  - a) dostaw gazu z sieci gazowej,

- b) usług dystrybucyjnych oraz przesyłowych energii elektrycznej,
  - c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.
- 2) Zawieranych na czas określony w zakresie bieżącej działalności do kwoty 100.000,00 zł.

§5.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Dubiecko.

§6.

Traci moc Uchwała nr 462/LXXVII/2024 Rady Miejskiej w Dubiecku z dnia 24.01.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Dubiecko na lata 2024-2045 z późn. zmianami.

§7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 88/XV/2025  
z dnia 2025-01-29

| 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 |
|                  |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         | z podatku od nieruchomości |                                |                                   |                                                            |
| Lp               | 1                           | 1.1                          | 1.1.1                                                                         | 1.1.2                                                                       | 1.1.3               | 1.1.4                                                                     | 1.1.5                                   | 1.1.5.1                    | 1.2                            | 1.2.1                             | 1.2.2                                                      |
| 2025             | 85 708 065,00               | 64 312 092,26                | 17 751 485,72                                                                 | 9 688,18                                                                    | 27 783 986,74       | 10 799 900,80                                                             | 7 967 030,82                            | 2 216 500,00               | 21 395 972,74                  | 950 000,00                        | 20 445 972,74                                              |
| 2026             | 66 663 015,00               | 66 563 015,00                | 18 372 788,00                                                                 | 10 027,00                                                                   | 28 756 426,00       | 11 177 897,00                                                             | 8 245 877,00                            | 2 294 078,00               | 100 000,00                     | 100 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2027             | 68 726 468,00               | 68 626 468,00                | 18 942 344,00                                                                 | 10 338,00                                                                   | 29 647 875,00       | 11 524 412,00                                                             | 8 501 499,00                            | 2 365 194,00               | 100 000,00                     | 100 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2028             | 70 648 010,00               | 70 548 010,00                | 19 472 730,00                                                                 | 10 627,00                                                                   | 30 478 016,00       | 11 847 096,00                                                             | 8 739 541,00                            | 2 431 419,00               | 100 000,00                     | 100 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2029             | 72 623 354,00               | 72 523 354,00                | 20 017 966,00                                                                 | 10 925,00                                                                   | 31 331 400,00       | 12 178 815,00                                                             | 8 984 248,00                            | 2 499 499,00               | 100 000,00                     | 100 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2030             | 74 436 437,00               | 74 336 437,00                | 20 518 415,00                                                                 | 11 198,00                                                                   | 32 114 685,00       | 12 483 285,00                                                             | 9 208 854,00                            | 2 561 986,00               | 100 000,00                     | 100 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2031             | 76 294 847,00               | 76 194 847,00                | 21 031 375,00                                                                 | 11 478,00                                                                   | 32 917 552,00       | 12 795 367,00                                                             | 9 439 075,00                            | 2 626 036,00               | 100 000,00                     | 100 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2032             | 78 199 718,00               | 78 099 718,00                | 21 557 159,00                                                                 | 11 765,00                                                                   | 33 740 491,00       | 13 115 251,00                                                             | 9 675 052,00                            | 2 691 687,00               | 100 000,00                     | 100 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2033             | 80 152 210,00               | 80 052 210,00                | 22 096 088,00                                                                 | 12 059,00                                                                   | 34 584 003,00       | 13 443 132,00                                                             | 9 916 928,00                            | 2 758 979,00               | 100 000,00                     | 100 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2034             | 82 153 514,00               | 82 053 514,00                | 22 648 490,00                                                                 | 12 360,00                                                                   | 35 448 603,00       | 13 779 210,00                                                             | 10 164 851,00                           | 2 827 953,00               | 100 000,00                     | 100 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2035             | 82 153 514,00               | 82 053 514,00                | 22 648 490,00                                                                 | 12 360,00                                                                   | 35 448 603,00       | 13 779 210,00                                                             | 10 164 851,00                           | 2 827 953,00               | 100 000,00                     | 100 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2036             | 82 153 514,00               | 82 053 514,00                | 22 648 490,00                                                                 | 12 360,00                                                                   | 35 448 603,00       | 13 779 210,00                                                             | 10 164 851,00                           | 2 827 953,00               | 100 000,00                     | 100 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2037             | 82 153 514,00               | 82 053 514,00                | 22 648 490,00                                                                 | 12 360,00                                                                   | 35 448 603,00       | 13 779 210,00                                                             | 10 164 851,00                           | 2 827 953,00               | 100 000,00                     | 100 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2038             | 82 153 514,00               | 82 053 514,00                | 22 648 490,00                                                                 | 12 360,00                                                                   | 35 448 603,00       | 13 779 210,00                                                             | 10 164 851,00                           | 2 827 953,00               | 100 000,00                     | 100 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2039             | 82 153 514,00               | 82 053 514,00                | 22 648 490,00                                                                 | 12 360,00                                                                   | 35 448 603,00       | 13 779 210,00                                                             | 10 164 851,00                           | 2 827 953,00               | 100 000,00                     | 100 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2040             | 82 153 514,00               | 82 053 514,00                | 22 648 490,00                                                                 | 12 360,00                                                                   | 35 448 603,00       | 13 779 210,00                                                             | 10 164 851,00                           | 2 827 953,00               | 100 000,00                     | 100 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2041             | 82 153 514,00               | 82 053 514,00                | 22 648 490,00                                                                 | 12 360,00                                                                   | 35 448 603,00       | 13 779 210,00                                                             | 10 164 851,00                           | 2 827 953,00               | 100 000,00                     | 100 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2042             | 82 153 514,00               | 82 053 514,00                | 22 648 490,00                                                                 | 12 360,00                                                                   | 35 448 603,00       | 13 779 210,00                                                             | 10 164 851,00                           | 2 827 953,00               | 100 000,00                     | 100 000,00                        | 0,00                                                       |

| 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 |
|                  |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         | z podatku od nieruchomości |                                |                                   |                                                            |
| Lp               | 1                           | 1.1                          | 1.1.1                                                                         | 1.1.2                                                                       | 1.1.3               | 1.1.4                                                                     | 1.1.5                                   | 1.1.5.1                    | 1.2                            | 1.2.1                             | 1.2.2                                                      |
| 2043             | 82 153 514,00               | 82 053 514,00                | 22 648 490,00                                                                 | 12 360,00                                                                   | 35 448 603,00       | 13 779 210,00                                                             | 10 164 851,00                           | 2 827 953,00               | 100 000,00                     | 100 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2044             | 82 153 514,00               | 82 053 514,00                | 22 648 490,00                                                                 | 12 360,00                                                                   | 35 448 603,00       | 13 779 210,00                                                             | 10 164 851,00                           | 2 827 953,00               | 100 000,00                     | 100 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2045             | 82 153 514,00               | 82 053 514,00                | 22 648 490,00                                                                 | 12 360,00                                                                   | 35 448 603,00       | 13 779 210,00                                                             | 10 164 851,00                           | 2 827 953,00               | 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                                                              |
| 2025             | 88 617 080,64               | 61 093 323,01                | 31 926 581,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 465 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 27 523 757,63                  | 27 523 757,63                                                                   | 823 296,01                                                           |
| 2026             | 66 017 815,00               | 63 478 931,00                | 33 459 057,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 428 378,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 538 884,00                   | 2 538 884,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2027             | 68 141 268,00               | 65 664 279,00                | 34 906 161,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 397 243,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 476 989,00                   | 2 476 989,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2028             | 70 062 810,00               | 67 781 561,00                | 36 293 681,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 367 983,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 281 249,00                   | 2 281 249,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2029             | 72 038 154,00               | 69 501 154,00                | 37 264 537,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 338 723,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 537 000,00                   | 2 537 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2030             | 73 847 730,00               | 71 238 219,00                | 38 233 415,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 309 463,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 609 511,00                   | 2 609 511,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2031             | 75 906 847,00               | 72 995 259,00                | 39 198 809,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 283 725,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 911 588,00                   | 2 911 588,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2032             | 77 811 718,00               | 74 754 448,00                | 40 139 580,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 264 325,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 3 057 270,00                   | 3 057 270,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2033             | 79 764 210,00               | 76 547 127,00                | 41 092 895,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 244 925,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 3 217 083,00                   | 3 217 083,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2034             | 81 765 514,00               | 78 363 370,00                | 42 048 305,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 225 525,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 3 402 144,00                   | 3 402 144,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2035             | 81 765 514,00               | 78 363 370,00                | 42 048 305,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 206 125,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 3 402 144,00                   | 3 402 144,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2036             | 81 765 514,00               | 78 363 370,00                | 42 048 305,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 186 725,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 3 402 144,00                   | 3 402 144,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2037             | 81 765 514,00               | 78 363 370,00                | 42 048 305,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 167 325,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 3 402 144,00                   | 3 402 144,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2038             | 81 765 514,00               | 78 363 370,00                | 42 048 305,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 147 925,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 3 402 144,00                   | 3 402 144,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2039             | 81 765 514,00               | 78 363 370,00                | 42 048 305,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 128 525,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 3 402 144,00                   | 3 402 144,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2040             | 81 765 514,00               | 78 363 370,00                | 42 048 305,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 109 125,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 3 402 144,00                   | 3 402 144,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2041             | 81 765 514,00               | 78 363 370,00                | 42 048 305,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 89 725,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 3 402 144,00                   | 3 402 144,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2042             | 81 765 514,00               | 78 363 370,00                | 42 048 305,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 70 325,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 3 402 144,00                   | 3 402 144,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2043             | 81 765 514,00               | 78 363 370,00                | 42 048 305,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 50 925,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 3 402 144,00                   | 3 402 144,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2044             | 81 765 514,00               | 78 363 370,00                | 42 048 305,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 31 525,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 3 402 144,00                   | 3 402 144,00                                                                    | 0,00                                                                 |

| 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 | w tym:  |
|                  |                             |                              |                                              |                                            | 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 |
| 2045             | 81 765 514,00               | 78 363 370,00                | 42 048 305,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 12 125,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 3 402 144,00                   | 3 402 144,00                                                                    | 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                                               |
| 2025             | -2 909 015,64              | 0,00                                                                                                                        | 3 586 215,64                   | 0,00                                                          | 0,00                                                | 217 846,80                                         | 217 846,80                                          | 3 368 368,84                                                             | 2 691 168,84                                        |
| 2026             | 645 200,00                 | 645 200,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2027             | 585 200,00                 | 585 200,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2028             | 585 200,00                 | 585 200,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2029             | 585 200,00                 | 585 200,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2030             | 588 707,00                 | 588 707,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2031             | 388 000,00                 | 388 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2032             | 388 000,00                 | 388 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2033             | 388 000,00                 | 388 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2034             | 388 000,00                 | 388 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2035             | 388 000,00                 | 388 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2036             | 388 000,00                 | 388 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2037             | 388 000,00                 | 388 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2038             | 388 000,00                 | 388 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2039             | 388 000,00                 | 388 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2040             | 388 000,00                 | 388 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2041             | 388 000,00                 | 388 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2042             | 388 000,00                 | 388 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2043             | 388 000,00                 | 388 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2044             | 388 000,00                 | 388 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2045             | 388 000,00                 | 388 000,00                                                                                                                  | 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 <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> | z tego:                                                                                                  |                                                                                                  |                                                                                                   |
|                  |                                                             | 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> | w tym:                                                                                           |                                                                                                   |
|                  |                                                             |                                           |                                                                |                                           |                               |                                                                                            |                                                                                                          | 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                                                                                           |
| 2025             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 677 200,00                    | 677 200,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2026             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 645 200,00                    | 645 200,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2027             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 585 200,00                    | 585 200,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2028             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 585 200,00                    | 585 200,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2029             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 585 200,00                    | 585 200,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2030             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 588 707,00                    | 588 707,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2031             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 388 000,00                    | 388 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2032             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 388 000,00                    | 388 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2033             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 388 000,00                    | 388 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2034             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 388 000,00                    | 388 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2035             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 388 000,00                    | 388 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2036             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 388 000,00                    | 388 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2037             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 388 000,00                    | 388 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2038             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 388 000,00                    | 388 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2039             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 388 000,00                    | 388 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2040             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 388 000,00                    | 388 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2041             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 388 000,00                    | 388 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2042             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 388 000,00                    | 388 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2043             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 388 000,00                    | 388 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2044             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 388 000,00                    | 388 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2045             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 388 000,00                    | 388 000,00                                                                                 | 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                                                                   |                                                                                                             |
| 2025             | 0,00                                                                                                 | 0,00                         | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 8 809 507,00             | 0,00   | 3 218 769,25                                                              | 6 804 984,89                                                          |                                                                                                             |
| 2026             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 8 164 307,00             | 0,00   | 3 084 084,00                                                              | 3 084 084,00                                                          |                                                                                                             |
| 2027             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 7 579 107,00             | 0,00   | 2 962 189,00                                                              | 2 962 189,00                                                          |                                                                                                             |
| 2028             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 6 993 907,00             | 0,00   | 2 766 449,00                                                              | 2 766 449,00                                                          |                                                                                                             |
| 2029             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 6 408 707,00             | 0,00   | 3 022 200,00                                                              | 3 022 200,00                                                          |                                                                                                             |
| 2030             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 5 820 000,00             | 0,00   | 3 098 218,00                                                              | 3 098 218,00                                                          |                                                                                                             |
| 2031             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 5 432 000,00             | 0,00   | 3 199 588,00                                                              | 3 199 588,00                                                          |                                                                                                             |
| 2032             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 5 044 000,00             | 0,00   | 3 345 270,00                                                              | 3 345 270,00                                                          |                                                                                                             |
| 2033             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 4 656 000,00             | 0,00   | 3 505 083,00                                                              | 3 505 083,00                                                          |                                                                                                             |
| 2034             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 4 268 000,00             | 0,00   | 3 690 144,00                                                              | 3 690 144,00                                                          |                                                                                                             |
| 2035             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 3 880 000,00             | 0,00   | 3 690 144,00                                                              | 3 690 144,00                                                          |                                                                                                             |
| 2036             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 3 492 000,00             | 0,00   | 3 690 144,00                                                              | 3 690 144,00                                                          |                                                                                                             |
| 2037             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 3 104 000,00             | 0,00   | 3 690 144,00                                                              | 3 690 144,00                                                          |                                                                                                             |
| 2038             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 2 716 000,00             | 0,00   | 3 690 144,00                                                              | 3 690 144,00                                                          |                                                                                                             |
| 2039             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 2 328 000,00             | 0,00   | 3 690 144,00                                                              | 3 690 144,00                                                          |                                                                                                             |
| 2040             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 940 000,00             | 0,00   | 3 690 144,00                                                              | 3 690 144,00                                                          |                                                                                                             |
| 2041             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 552 000,00             | 0,00   | 3 690 144,00                                                              | 3 690 144,00                                                          |                                                                                                             |
| 2042             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 164 000,00             | 0,00   | 3 690 144,00                                                              | 3 690 144,00                                                          |                                                                                                             |
| 2043             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 776 000,00               | 0,00   | 3 690 144,00                                                              | 3 690 144,00                                                          |                                                                                                             |
| 2044             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 388 000,00               | 0,00   | 3 690 144,00                                                              | 3 690 144,00                                                          |                                                                                                             |
| 2045             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 3 690 144,00                                                              | 3 690 144,00                                                          |                                                                                                             |

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                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2025             | 2,13%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 7,02%                                                                                                                                                           | 11,64%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 11,18%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2026             | 1,94%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,34%                                                                                                                                                           | 10,41%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 9,94%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027             | 1,72%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,88%                                                                                                                                                           | 9,38%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8,92%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028             | 1,62%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,34%                                                                                                                                                           | 8,83%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8,36%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029             | 1,53%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,57%                                                                                                                                                           | 8,13%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,66%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2030             | 1,45%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,51%                                                                                                                                                           | 6,55%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,08%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2031             | 1,06%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,49%                                                                                                                                                           | 5,71%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,24%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2032             | 1,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,55%                                                                                                                                                           | 5,88%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,88%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2033             | 0,95%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,63%                                                                                                                                                           | 5,67%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,67%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2034             | 0,90%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,74%                                                                                                                                                           | 5,57%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,57%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2035             | 0,87%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,71%                                                                                                                                                           | 5,55%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,55%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2036             | 0,84%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,68%                                                                                                                                                           | 5,60%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,60%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2037             | 0,81%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,65%                                                                                                                                                           | 5,62%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,62%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2038             | 0,78%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,62%                                                                                                                                                           | 5,64%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,64%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2039             | 0,76%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,59%                                                                                                                                                           | 5,65%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,65%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2040             | 0,73%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,56%                                                                                                                                                           | 5,66%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,66%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2041             | 0,70%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,54%                                                                                                                                                           | 5,65%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,65%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2042             | 0,67%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,51%                                                                                                                                                           | 5,62%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,62%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2043             | 0,64%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,48%                                                                                                                                                           | 5,59%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,59%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2044             | 0,61%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,45%                                                                                                                                                           | 5,56%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,56%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2045             | 0,59%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,42%                                                                                                                                                           | 5,54%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,54%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 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                                                       |
| 2025             | 108 903,30                                                                                                                                     | 108 903,30                                                                                                                                                                      | 108 903,30                                    | 14 544 576,33                                                                                                                       | 14 544 576,33                                                                                                                   | 14 544 576,33                                 | 181 411,62                                                                                                                                     | 181 411,62                                                                                                                                 | 150 294,00                                                    |
| 2026             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2027             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2028             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2029             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2030             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2031             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2032             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2033             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2034             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2035             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2036             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2037             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2038             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2039             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2040             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2041             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2042             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2043             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2044             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2045             | 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                                                                                                                                                             |
| 2025             | 12 881 450,23                                                                                                                       | 12 881 450,23                                                                                                                   | 10 764 028,43                                                 | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00      | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2026             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00      | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2027             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00      | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 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                                                                                                                                                             |
| 2040             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00      | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2041             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00      | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2042             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00      | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2043             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00      | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2044             | 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         |         |           |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | 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                                                                                                                                                             |
| 2045             | 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:                                                           |            | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | w tym:     |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  |            |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
| Lp               | 10.6                                                                                                       | 10.7                                    | 10.7.1                                                                                 | 10.7.2                                                                            | 10.7.2.1                                                         | 10.7.2.1.1 | 10.7.3                                                         | 10.8                                                                                                        | 10.9                                                                                                           | 10.10                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 10.11                                                                                      |
| 2025             | 677 200,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2026             | 645 200,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2027             | 585 200,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2028             | 585 200,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2029             | 585 200,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2030             | 588 707,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2031             | 388 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2032             | 388 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2033             | 388 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2034             | 388 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2035             | 388 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2036             | 388 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2037             | 388 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2038             | 388 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2039             | 388 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2040             | 388 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2041             | 388 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2042             | 388 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2043             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2044             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2045             | 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.

<sup>\*</sup> 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr 88/XV/2025  
z dnia 2025-01-29

kwoty w zł

| L.p.  | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                    | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |    | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|----|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
|       |                                                                                                                                                                                                                                                |                                           | Od               | Do |                          |            |            |            |            |                  |
| 1     | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                |                                           |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.a   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.b   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 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: |                                           |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2   | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:                                                                                                                                         |                                           |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3   | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego                                                                                                                                               |                                           |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 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                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Dubiecko na lata 2025-2045

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 Miasta i Gminy Dubiecko 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 Miasta i Gminy Dubiecko jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Dubiecko za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Miasta i Gminy Dubiecko na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) 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 2045. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Dubiecko została przygotowana na lata 2025-2045.

### Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta i Gminy Dubiecko 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 Miasta i Gminy Dubiecko, 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 Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą



oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

**Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

| Rok  | Dynamika realna PKB | Dynamika<br>średnioroczna inflacji<br>(CPI) | Dynamika realnego<br>wynagrodzenia brutto<br>w gospodarce<br>narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 2026 | 3,50%               | 3,10%                                       | 6,30%                                                                  |
| 2027 | 3,10%               | 2,60%                                       | 5,80%                                                                  |
| 2028 | 2,80%               | 2,50%                                       | 5,30%                                                                  |
| 2029 | 2,80%               | 2,50%                                       | 2,70%                                                                  |
| 2030 | 2,50%               | 2,50%                                       | 2,70%                                                                  |
| 2031 | 2,40%               | 2,50%                                       | 2,60%                                                                  |
| 2032 | 2,10%               | 2,50%                                       | 2,50%                                                                  |
| 2033 | 2,00%               | 2,50%                                       | 2,50%                                                                  |
| 2034 | 2,00%               | 2,50%                                       | 2,40%                                                                  |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2026-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.
3. dla lat 2035-2045 przyjęto wartości bez indeksacji na poziomie roku 2034.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Miasta i Gminy Dubiecko.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły. Indeksacji nie poddano lat od 2035 do 2045 pozostawiono je na poziomie roku 2034.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

$Y_1$  – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

$Y_0$  – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$  – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$  – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$  – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

- – współczynnik stałego wzrostu.
- 

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Miasta i Gminy Dubiecko 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 Miasta i Gminy Dubiecko oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

#### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

| Wyszczególnienie        | Lata      | Dynamika realna<br>PKB | Dynamika<br>średnioroczna<br>inflacji (CPI) |
|-------------------------|-----------|------------------------|---------------------------------------------|
| dochody z udziału w PIT | 2026-2030 | 100,00%                | 0,00%                                       |
|                         | 2031-2034 | 0,00%                  | 100,00%                                     |
| dochody z udziału w CIT | 2026-2030 | 100,00%                | 0,00%                                       |
|                         | 2031-2034 | 0,00%                  | 100,00%                                     |
| subwencja ogólna        | 2026-2030 | 100,00%                | 0,00%                                       |
|                         | 2031-2034 | 0,00%                  | 100,00%                                     |
| dotacje bieżące         | 2026-2030 | 100,00%                | 0,00%                                       |
|                         | 2031-2034 | 0,00%                  | 100,00%                                     |



|                            |           |         |         |
|----------------------------|-----------|---------|---------|
| pozostałe, w tym:          | 2026-2030 | 100,00% | 0,00%   |
|                            | 2031-2034 | 0,00%   | 100,00% |
| z podatku od nieruchomości | 2026-2030 | 100,00% | 0,00%   |
|                            | 2031-2034 | 0,00%   | 100,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

## 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 wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta i Gminy Dubiecko, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 2 216 500,00 zł, co stanowi 104,28% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W kolejnych latach prognozy 2026-2034 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. Prognozę na lata 2035-2045 nie poddano waloryzacji, pozostawiono na niezmiennym poziomie roku 2034.

## 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 2026-2034 wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej. Lata 2035-2045 nie poddano waloryzacji i pozostawiono na poziomie roku 2034.

## 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 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy 2026-2034 założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej. W latach 2034-2045 nie dokonywano waloryzacji i pozostawiono te dochody na poziomie roku 2034.

## 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 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 950 000,00 zł. Dochód ten Gmina planuje uzyskać m.in. ze sprzedaży sześciu lokali mieszkalnych o łącznej powierzchni 352 m<sup>2</sup>, położonych w budynku mieszkalnym wielorodzinnym zlokalizowanym na działce o powierzchni 14 arów, w miejscowości Nienadowa. Każdy lokal posiada dodatkowo balkon o powierzchni 5,94 m<sup>2</sup>. Lokale te wraz z gruntem zostały wycenione na podstawie analizy dotychczasowych aktów notarialnych dotyczących sprzedaży nieruchomości, w łącznej kwocie 633 400,00 zł. W 2023 roku



Gmina dokonała niezbędnej modernizacji tych lokali, w celu możliwości ich sprzedaży. Ponadto bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 21 395 972,74 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zaplanowanych zadań. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych inwestycji:

1. „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Bachórzec (etap I) oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Winne-Podbukowina (etap II)” - łączna kwota 3 121 526,00 zł – środki z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 – rozliczenie dofinansowania za zadanie zrealizowane w 2024 r.,
2. „Budowa targowiska Miasta i Gminy Dubiecko „Mój rynek”” – kwota 835 478,00 zł - środki z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 rozliczenie dofinansowania za zadanie zrealizowane w 2024 r.
3. „Integracyjny Rozwój Szkolnej Infrastruktury: edukacja i innowacja w Gminie Dubiecko” - kwocie 1 688 066,50 zł - środki przyznane w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027;
4. „Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach Nienadowa i Przedmieście Dubieckie oraz modernizacja infrastruktury na istniejącej sieci wodociągowej, ujęć wody i stacji uzdatniania wody na terenie Miasta i Gminy Dubiecko” – kwota 7 319 785,40 zł - środki przyznane w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027;
5. „Zwiększenie poziomu Cyberbezpieczeństwa poprzez analizę zagrożeń, implementację środków ochronnych i doskonalenie strategii ochrony informacji w Mieście i Gminie Dubiecko” - kwota 403 103,40 zł — środki przyznane w ramach Projektu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd” ;
6. „Utworzenie Miejskiego Żłobka w Dubiecku, ul. Przemyska 10A, 37-750 Dubiecko” kwota 1 990 067,84 zł – środki przyznane w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+ 2022-2029”;
7. „Utworzenie infrastruktury turystycznej w miejscowości Wybrzeże” - kwota 1 568 000,00 zł - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych;
8. „Rewitalizacja zabytkowego spichlerza w miejscowości Wybrzeże” - kwocie 1 470 000,00 zł - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych;
9. „Wymiana opraw oświetleniowych na terenie Miasta i Gminy Dubiecko” – kwota 76 000,00 zł - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych;
10. „Remont zabytkowych kaplic i nagrobków na terenie cmentarza Miasta i Gminy Dubiecko” – kwota 328 021,90 zł - środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków;
11. „Wykonanie posadzki, schodów, podłóg w cerkwi św. Dymitra w Piątkowej” – kwota 249 796,01 zł – środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków;
12. „Wykonanie prac konserwatorskich przy zabytkowej dzwonnicy kościoła w Bachórcu” - kwota 401 800,00 zł - środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków;
13. „Wykonanie prac przy drewnie i polichromii dwóch konfesjonatów zabytkowego kościoła w Bachórcu” - kwota 147 000,00 zł - środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków;
14. „Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Dubiecku” w ramach priorytetu FEPK.02 Energia i Środowisko, działanie FEPK.02.05 Adaptacja do zmian klimatu programu



## 2. Wydatki

Prognozy wydatków Miasta i Gminy Dubiecko 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.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Miasta i Gminy Dubiecko 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. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

#### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

| Wyszczególnienie         | Lata      | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|--------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| wynagrodzenia i pochodne | 2026-2034 | 25,00%              | 25,00%                                | 50,00%                                                        |
| inne                     | 2026-2034 | 0,00%               | 100,00%                               | 0,00%                                                         |

Źródło: Opracowanie własne.

### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Miasta i Gminy Dubiecko wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 31 926 581,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 3 105 024,86 zł. W latach 2026-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej. Natomiast lata 2035-2045 pozostawiono na niezmiennym poziomie roku 2034.

## Poręczenia i gwarancje

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

## Odsetki i dyskonto

Wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji. W związku z powyższym wydatki na obsługę długu nie zostały poddane indeksacji tak jak pozostałe wydatki bieżące, tylko zostały skalkulowane zgodnie z zapisami wynikającymi z zawartych umów. W związku z tym przyjęto odsetki od wykorzystanego kredytu w wysokości 5% w stosunku rocznym w całym okresie prognozowanym.

## Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące w latach 2026-2034 zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej. Lata 2035-2045 pozostawiono na niezmiennym poziomie roku 2034.

## 2.2. Wydatki majątkowe

W 2025 roku wydatki majątkowe zaplanowane w WPF Miasta i Gminy Dubiecko obejmują przede wszystkim wydatki inwestycyjne, na które Gmina pozyskała bezzwrotne dofinansowania na ich realizację tj.:

1. „Integracyjny Rozwój Szkolnej Infrastruktury: edukacja i innowacja w Gminie Dubiecko” - kwota 2 038 066,50 zł;
2. „Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach Nienadowa i Przedmieście Dubieckie oraz modernizacja infrastruktury na istniejącej sieci wodociągowej, ujęć wody i stacji uzdatniania wody na terenie Miasta i Gminy Dubiecko” – kwota 8 804 758,94 zł;
3. „Zwiększenie poziomu Cyberbezpieczeństwa poprzez analizę zagrożeń, implementację środków ochronnych i doskonalenie strategii ochrony informacji w Mieście i Gminie Dubiecko” - kwota 708 310,26 zł;
4. Utworzenie Miejskiego Żłobka w Dubiecku, ul. Przemyska 10A, 37-750 Dubiecko” - kwota 2 690 323,83 zł;
5. „Utworzenie infrastruktury turystycznej w miejscowości Wybrzeże” - kwota 1 576 000,00 zł;
6. „Rewitalizacja zabytkowego spichlerza w miejscowości Wybrzeże” - kwocie 1 534 978,10 zł;
7. „Wymiana opraw oświetleniowych na terenie Miasta i Gminy Dubiecko” – kwota 95 000,00 zł;
8. „Remont zabytkowych kaplic i nagrobków na terenie cmentarzy Miasta i Gminy Dubiecko” – kwota 328 021,90 zł;
9. „Wykonanie posadzki, schodów, podłóg w cerkwi św. Dymitra w Piątkowej” – kwota 249 796,01 zł;
10. „Wykonanie prac konserwatorskich przy zabytkowej dzwonnicy kościoła w Bachórcu” - kwota 410 000,00 zł;
11. „Wykonanie prac przy drewnie i polichromii dwóch konfesjonatów zabytkowego kościoła w Bachórcu” - kwota 150 000,00 zł;
12. 3. „Budowa targowiska Miasta Gminy Dubiecko „Mój rynek” – 299 638,61 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Dubiecko w roku 2025 zostały zaplanowane także wydatki na wkład własny do następujących projektów inwestycyjnych:

1. "Niwelacja barier architektonicznych dla osób niepełnosprawnych i starszych w budynku UMiG w Dubiecku oraz MGOPS, USC" – kwota 235 000,00 zł;



2. „Poprawa efektywności energetycznej szkół podstawowych w Przedmieściu Dubieckim i Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dubiecku ul. Przemyska 6” – kwota 1 350 000,00 zł;
3. „Poprawa efektywności energetycznej szkół podstawowych w Nienadowej i Bachórcu” – kwota 900 000,00 zł;
4. „Ochrona obszarów cennych przyrodniczo poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Winne-Podbukowina - etap III i Bachórzec - etap II” – kwota 600 000,00 zł;
5. „Rozwój systemu selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Miasta i Gminy Dubiecko” – kwota 250 000,00 zł;
6. „Przebudowa drogi gminnej nr 116067R Przedmieście Dubieckie - Podbukowina km 0+003-2+433 w miejscowościach: Przedmieście Dubieckie i Winne-Podbukowina” – kwota 1 750 000,00 zł;
7. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Winne-Podbukowina - etap III i Bachórzec - etap II” wkład własny 620 000,00 zł;
8. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków” – 55 200,00 zł.

Na powyższe inwestycje zostały złożone wnioski o dofinansowanie, które są w trakcie oceny.

Pozostałe wydatki majątkowe ujęte w roku 2025 WPF Miasta i Gminy Dubiecko to: budowa i modernizacja infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Miasta i Gminy Dubiecko, wkład własny do inwestycji realizowanych w ramach dofinansowania z FOGR, przebudowa mostu na rzece Śliwniczanka, modernizacja budynków OSP i świetlic na terenie Gminy oraz budowa oświetlenia ulicznego.

## 1. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -2 909 015,64 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 217 846,80 zł;
2. wolnych środków – 2 691 168,84 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 Miasta i Gminy Dubiecko

| Rok  | Dochody [zł]  | Wydatki [zł]  | Wynik budżetu [zł] |
|------|---------------|---------------|--------------------|
| 2025 | 85 708 065,00 | 88 617 080,64 | - 2 909 015,64     |
| 2026 | 66 663 015,00 | 66 017 815,00 | 645 200,00         |
| 2027 | 68 726 468,00 | 68 141 268,00 | 585 200,00         |
| 2028 | 70 648 010,00 | 70 062 810,00 | 585 200,00         |
| 2029 | 72 623 354,00 | 72 038 154,00 | 585 200,00         |
| 2030 | 74 436 437,00 | 73 847 730,00 | 588 707,00         |
| 2031 | 76 294 847,00 | 75 906 847,00 | 388 000,00         |
| 2032 | 78 199 718,00 | 77 811 718,00 | 388 000,00         |
| 2033 | 80 152 210,00 | 79 764 210,00 | 388 000,00         |
| 2034 | 82 153 514,00 | 81 765 514,00 | 388 000,00         |
| 2035 | 82 153 514,00 | 81 765 514,00 | 388 000,00         |
| 2036 | 82 153 514,00 | 81 765 514,00 | 388 000,00         |
| 2037 | 82 153 514,00 | 81 765 514,00 | 388 000,00         |
| 2038 | 82 153 514,00 | 81 765 514,00 | 388 000,00         |
| 2039 | 82 153 514,00 | 81 765 514,00 | 388 000,00         |

|      |               |               |            |
|------|---------------|---------------|------------|
| 2040 | 82 153 514,00 | 81 765 514,00 | 388 000,00 |
| 2041 | 82 153 514,00 | 81 765 514,00 | 388 000,00 |
| 2042 | 82 153 514,00 | 81 765 514,00 | 388 000,00 |
| 2043 | 82 153 514,00 | 81 765 514,00 | 388 000,00 |
| 2044 | 82 153 514,00 | 81 765 514,00 | 388 000,00 |
| 2045 | 82 153 514,00 | 81 765 514,00 | 388 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

## 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 3 586 215,64 zł. Przychody Miasta i Gminy Dubiecko w 2025 r. obejmują:

1.nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 217 846,80 zł;

2.wolne środki – 3 368 368,84 zł.

### 2. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Miasta i Gminy Dubiecko obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2045. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

#### Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Dubiecko

| Rok  | Zobowiązanie planowane [zł] |
|------|-----------------------------|
| 2025 | 677 200,00                  |
| 2026 | 645 200,00                  |
| 2027 | 585 200,00                  |
| 2028 | 585 200,00                  |
| 2029 | 585 200,00                  |
| 2030 | 588 707,00                  |
| 2031 | 388 000,00                  |
| 2032 | 388 000,00                  |
| 2033 | 388 000,00                  |
| 2034 | 388 000,00                  |
| 2035 | 388 000,00                  |
| 2036 | 388 000,00                  |
| 2037 | 388 000,00                  |
| 2038 | 388 000,00                  |
| 2039 | 388 000,00                  |
| 2040 | 388 000,00                  |
| 2041 | 388 000,00                  |
| 2042 | 388 000,00                  |
| 2043 | 388 000,00                  |
| 2044 | 388 000,00                  |
| 2045 | 388 000,00                  |

Źródło: Opracowanie własne.

### 3. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dubiecko na lata 2025-2045, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 9 486 707,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 8 809 507,00 zł.

#### Składniki długu na 31.12.2024 (poz. 6 WPF)

|                            |          |                   |
|----------------------------|----------|-------------------|
| Kredyt BS Dynów 2016       | +        | 1 186 707         |
| Kredyt konsolidacyjny 2016 | +        | 8 300 000         |
| <b>Razem kredyty</b>       | <b>=</b> | <b>9 486 707,</b> |

#### Kwota długu na 31.12.2025 r. (poz. 6 WPF)

|                                  |          |                   |
|----------------------------------|----------|-------------------|
| Kwota długu na 31.12.2023        |          | <b>10 083 907</b> |
| Splata kredytów i pożyczek 2024  | -        | 597 200           |
| <b>Kwota długu na 31.12.2024</b> | <b>=</b> | <b>9 486 707</b>  |
| Splata kredytów i pożyczek 2025  | -        | 677 200           |
| <b>Kwota długu na 31.12.2025</b> | <b>=</b> | <b>8 809 507</b>  |

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 2025 roku wyniesie 15,98%.

#### Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

| Rok  | Planowana kwota<br>długu na koniec roku<br>[zł] | Podstawa wskaźnika*<br>[zł] | Relacja |
|------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------|
| 2025 | 8 809 507,00                                    | 55 139 391,46               | 15,98%  |
| 2026 | 8 164 307,00                                    | 55 485 118,00               | 14,71%  |
| 2027 | 7 579 107,00                                    | 57 202 056,00               | 13,25%  |
| 2028 | 6 993 907,00                                    | 58 800 914,00               | 11,89%  |
| 2029 | 6 408 707,00                                    | 60 444 539,00               | 10,60%  |

\*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.

### 4. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Miasto i Gmina Dubiecko zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

#### Wynik budżetu bieżącego Miasta i Gminy Dubiecko



| Rok  | Dochody bieżące<br>[zł] | Wydatki bieżące<br>[zł] | Wynik budżetu<br>bieżącego [zł] | Wynik budżetu<br>bieżącego,<br>skorygowany o<br>środki [zł] |
|------|-------------------------|-------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 2025 | 64 312 092,26           | 61 093 323,01           | 3 218 769,25                    | 6 804 984,89                                                |
| 2026 | 66 563 015,00           | 63 478 931,00           | 3 084 084,00                    | 3 084 084,00                                                |
| 2027 | 68 626 468,00           | 65 664 279,00           | 2 962 189,00                    | 2 962 189,00                                                |
| 2028 | 70 548 010,00           | 67 781 561,00           | 2 766 449,00                    | 2 766 449,00                                                |
| 2029 | 72 523 354,00           | 69 501 154,00           | 3 022 200,00                    | 3 022 200,00                                                |
| 2030 | 74 336 437,00           | 71 238 219,00           | 3 098 218,00                    | 3 098 218,00                                                |
| 2031 | 76 194 847,00           | 72 995 259,00           | 3 199 588,00                    | 3 199 588,00                                                |
| 2032 | 78 099 718,00           | 74 754 448,00           | 3 345 270,00                    | 3 345 270,00                                                |
| 2033 | 80 052 210,00           | 76 547 127,00           | 3 505 083,00                    | 3 505 083,00                                                |
| 2034 | 82 053 514,00           | 78 363 370,00           | 3 690 144,00                    | 3 690 144,00                                                |
| 2035 | 82 053 514,00           | 78 363 370,00           | 3 690 144,00                    | 3 690 144,00                                                |
| 2036 | 82 053 514,00           | 78 363 370,00           | 3 690 144,00                    | 3 690 144,00                                                |
| 2037 | 82 053 514,00           | 78 363 370,00           | 3 690 144,00                    | 3 690 144,00                                                |
| 2038 | 82 053 514,00           | 78 363 370,00           | 3 690 144,00                    | 3 690 144,00                                                |
| 2039 | 82 053 514,00           | 78 363 370,00           | 3 690 144,00                    | 3 690 144,00                                                |
| 2040 | 82 053 514,00           | 78 363 370,00           | 3 690 144,00                    | 3 690 144,00                                                |
| 2041 | 82 053 514,00           | 78 363 370,00           | 3 690 144,00                    | 3 690 144,00                                                |
| 2042 | 82 053 514,00           | 78 363 370,00           | 3 690 144,00                    | 3 690 144,00                                                |
| 2043 | 82 053 514,00           | 78 363 370,00           | 3 690 144,00                    | 3 690 144,00                                                |
| 2044 | 82 053 514,00           | 78 363 370,00           | 3 690 144,00                    | 3 690 144,00                                                |
| 2045 | 82 053 514,00           | 78 363 370,00           | 3 690 144,00                    | 3 690 144,00                                                |

Źródło: Opracowanie własne.

## 5. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Miasta i Gminy Dubiecko przedstawiono w tabeli poniżej.

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

| Rok  | Obsługa<br>zadłużenia<br>(fakt. i plan.<br>po<br>wyłączeniach) | Maksymalna<br>obsługa<br>zadłużenia<br>(wg planu po<br>III kwartale) | Zachowanie<br>relacji z art.<br>243 (w oparciu<br>o plan po III<br>kwartale) | Maksymalna<br>obsługa<br>zadłużenia<br>(wg<br>przewidywane<br>go wykonania) | Zachowanie<br>relacji z art.<br>243 (w oparciu<br>o<br>przewidywane<br>wykonanie) |
|------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 2025 | 2,13%                                                          | 11,64%                                                               | TAK                                                                          | 11,18%                                                                      | TAK                                                                               |
| 2026 | 1,94%                                                          | 10,41%                                                               | TAK                                                                          | 9,94%                                                                       | TAK                                                                               |
| 2027 | 1,72%                                                          | 9,38%                                                                | TAK                                                                          | 8,92%                                                                       | TAK                                                                               |
| 2028 | 1,62%                                                          | 8,83%                                                                | TAK                                                                          | 8,36%                                                                       | TAK                                                                               |
| 2029 | 1,53%                                                          | 8,13%                                                                | TAK                                                                          | 7,66%                                                                       | TAK                                                                               |
| 2030 | 1,45%                                                          | 6,55%                                                                | TAK                                                                          | 6,08%                                                                       | TAK                                                                               |
| 2031 | 1,06%                                                          | 5,71%                                                                | TAK                                                                          | 5,24%                                                                       | TAK                                                                               |
| 2032 | 1,00%                                                          | 5,88%                                                                | TAK                                                                          | 5,88%                                                                       | TAK                                                                               |
| 2033 | 0,95%                                                          | 5,67%                                                                | TAK                                                                          | 5,67%                                                                       | TAK                                                                               |
| 2034 | 0,90%                                                          | 5,57%                                                                | TAK                                                                          | 5,57%                                                                       | TAK                                                                               |
| 2035 | 0,87%                                                          | 5,55%                                                                | TAK                                                                          | 5,55%                                                                       | TAK                                                                               |
| 2036 | 0,84%                                                          | 5,60%                                                                | TAK                                                                          | 5,60%                                                                       | TAK                                                                               |
| 2037 | 0,81%                                                          | 5,62%                                                                | TAK                                                                          | 5,62%                                                                       | TAK                                                                               |



|      |       |       |     |       |     |
|------|-------|-------|-----|-------|-----|
| 2038 | 0,78% | 5,64% | TAK | 5,64% | TAK |
| 2039 | 0,76% | 5,65% | TAK | 5,65% | TAK |
| 2040 | 0,73% | 5,66% | TAK | 5,66% | TAK |
| 2041 | 0,70% | 5,65% | TAK | 5,65% | TAK |
| 2042 | 0,67% | 5,62% | TAK | 5,62% | TAK |
| 2043 | 0,64% | 5,59% | TAK | 5,59% | TAK |
| 2044 | 0,61% | 5,56% | TAK | 5,56% | TAK |
| 2045 | 0,59% | 5,54% | TAK | 5,54% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Dubiecko spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 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