

UCHWAŁA NR
RADY MIASTA DYNÓW

z dnia 2026 r.

w sprawie dokonania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Miejskiej Dynów na lata 2026-2032

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U z 2026 r., poz. 662 t.j.) i art. 226, art. 227, art. 228, art 229, art. 230 ust.1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.z 2025 r., poz. 1483 ze zm.) Rada Miasta Dynów uchwała co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXII/120/25 z dnia 30 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Dynów na lata 2026-2032, zmienioną uchwałą nr XXIV/130/26 z dnia 4 marca 2026 r. i Uchwałą XXVI/143/26 z dnia 29 kwietnia 2026 r., wprowadza się następujące zmiany: załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Dynów na lata 2026-2032 otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się objaśnienia zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Dynów.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa^{II}

| Wyszczególnienie | | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 ^[2] | 2030 | 2031 | 2032 |
|---|---|---------------|---------------|---------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1. Dochody ogółem^x | | 52 065 561,30 | 43 177 966,00 | 40 564 059,00 | 41 756 642,00 | 42 967 585,00 | 44 149 194,00 | 45 297 073,00 |
| 1.1 | Dochody bieżące ^x , z tego: | 39 499 800,30 | 39 420 854,00 | 40 564 059,00 | 41 756 642,00 | 42 967 585,00 | 44 149 194,00 | 45 297 073,00 |
| 1.1.1 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 16 705 277,00 | 17 206 435,00 | 17 705 422,00 | 18 225 961,00 | 18 754 514,00 | 19 270 263,00 | 19 771 290,00 |
| 1.1.2 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 473 322,00 | 487 522,00 | 501 660,00 | 516 409,00 | 531 385,00 | 545 998,00 | 560 194,00 |
| 1.1.3 | z subwencji ogólnej | 10 453 882,00 | 10 761 872,00 | 11 073 966,00 | 11 399 541,00 | 11 730 128,00 | 12 052 707,00 | 12 366 077,00 |
| 1.1.4 | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X[3]} | 5 644 637,25 | 4 867 914,00 | 5 009 084,00 | 5 156 351,00 | 5 305 885,00 | 5 451 797,00 | 5 593 544,00 |
| 1.1.5 | pozostałe dochody bieżące ^[4] , w tym: | 6 222 682,05 | 6 097 111,00 | 6 273 927,00 | 6 458 380,00 | 6 645 673,00 | 6 828 429,00 | 7 005 968,00 |
| 1.1.5.1 | z podatku od nieruchomości | 3 219 944,00 | 3 168 135,00 | 3 260 011,00 | 3 355 855,00 | 3 453 175,00 | 3 548 137,00 | 3 640 389,00 |
| 1.2 | Dochody majątkowe ^x , w tym: | 12 565 761,00 | 3 757 112,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | ze sprzedaży majątku ^x | 580 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | 11 984 161,00 | 3 757 112,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wydatki ogółem^x | | 51 626 338,11 | 42 385 112,00 | 39 671 205,00 | 41 033 231,10 | 42 099 585,00 | 43 281 194,00 | 43 643 073,00 |
| 2.1 | Wydatki bieżące ^x , w tym: | 37 442 357,11 | 37 568 380,00 | 38 850 646,00 | 39 918 282,00 | 41 162 853,00 | 42 218 902,00 | 43 268 280,00 |
| 2.1.1 | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 24 167 031,90 | 25 024 944,00 | 26 050 967,00 | 27 082 585,00 | 27 873 396,00 | 28 659 426,00 | 29 438 962,00 |
| 2.1.2 | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2.1 | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 | wydatki na obsługę długu ^x , w tym: | 350 000,00 | 342 851,00 | 294 079,00 | 229 963,00 | 163 580,00 | 105 452,00 | 38 943,00 |
| 2.1.3.1 | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3.2 | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x | 72 084,00 | 64 519,00 | 44 599,00 | 26 520,00 | 17 000,00 | 9 200,00 | 2 400,00 |
| 2.1.3.3 | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Wydatki majątkowe ^x , w tym: | 14 183 981,00 | 4 816 732,00 | 820 559,00 | 1 114 949,10 | 936 732,00 | 1 062 292,00 | 374 793,00 |
| 2.2.1 | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym: | 14 183 981,00 | 4 816 732,00 | 820 559,00 | 1 114 949,10 | 936 732,00 | 1 062 292,00 | 374 793,00 |
| 2.2.1.1 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | 903 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Wynik budżetu^x | | 439 223,19 | 792 854,00 | 892 854,00 | 723 410,90 | 868 000,00 | 868 000,00 | 1 654 000,00 |
| 3.1 | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ^[5] | 439 223,19 | 792 854,00 | 892 854,00 | 723 410,90 | 868 000,00 | 868 000,00 | 1 654 000,00 |
| 4. Przychody budżetu^x | | 151 630,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1 | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.1 | na pokrycie deficytu budżetu ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X[6]} , w tym: | 151 630,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.1 | na pokrycie deficytu budżetu ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3.1 | na pokrycie deficytu budżetu ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4 | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4.1 | na pokrycie deficytu budżetu ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.5 | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{X[7]} , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.5.1 | na pokrycie deficytu budżetu ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Rozchody budżetu^x | | 590 854,00 | 792 854,00 | 892 854,00 | 723 410,90 | 868 000,00 | 868 000,00 | 1 654 000,00 |
| 5.1 | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym: | 590 854,00 | 792 854,00 | 892 854,00 | 723 410,90 | 868 000,00 | 868 000,00 | 1 654 000,00 |
| 5.1.1 | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x , z tego: | 520 854,00 | 542 854,00 | 542 854,00 | 323 410,90 | 168 000,00 | 168 000,00 | 124 000,00 |
| 5.1.1.1 | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.2 | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x | 520 854,00 | 542 854,00 | 542 854,00 | 323 410,90 | 168 000,00 | 168 000,00 | 124 000,00 |
| 5.1.1.3 | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego: | 0,00 | x | x | x | x | x | x |
| 5.1.1.3.1 | środkami nowego zobowiązania | 0,00 | x | x | x | x | x | x |
| 5.1.1.3.2 | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | 0,00 | x | x | x | x | x | x |
| 5.1.1.3.3 | innymi środkami | 0,00 | x | x | x | x | x | x |
| 5.1.1.4 | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|
| | zobowiązań ^x | | | | | | | | |
| 5.2 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Kwota długu^x, w tym: | | 5 799 118,90 | 5 006 264,90 | 4 113 410,90 | 3 390 000,00 | 2 522 000,00 | 1 654 000,00 | 0,00 | |
| 6.1 | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | | | | | | | | | |
| 7.1 | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | 2 057 443,19 | 1 852 474,00 | 1 713 413,00 | 1 838 360,00 | 1 804 732,00 | 1 930 292,00 | 2 028 793,00 | |
| 7.2 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^[8] a wydatkami bieżącymi ^x | 2 209 074,00 | 1 852 474,00 | 1 713 413,00 | 1 838 360,00 | 1 804 732,00 | 1 930 292,00 | 2 028 793,00 | |
| 8. Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | | | |
| 8.1 | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x | 1,03% | 1,53% | 1,69% | 1,65% | 2,25% | 2,06% | 3,95% | |
| 8.2 | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x | 7,37% | 6,35% | 5,65% | 5,65% | 5,23% | 5,26% | 5,21% | |
| 8.3 | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | 12,23% | 11,42% | 9,66% | 9,20% | 7,27% | 5,81% | 5,67% | |
| 8.3.1 | 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 średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | 13,15% | 12,33% | 10,57% | 10,11% | 8,19% | 6,72% | 6,59% | |
| 8.4 | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK | |
| 8.4.1 | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK | |
| 9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | | |
| 9.1 | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | 300 798,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 9.1.1 | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x , w tym: | 300 798,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 9.1.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 228 959,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 9.2 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 4 933 709,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 9.2.1 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 4 933 709,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 9.2.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 4 847 441,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 9.3 | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | 386 904,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 9.3.1 | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x , w tym: | 386 904,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 9.3.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 303 551,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 9.4 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 2 457 329,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 9.4.1 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 2 457 329,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 9.4.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 2 050 555,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
| 10.1 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10.1.1 | bieżące | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10.1.2 | majątkowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10.2 | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10.3 | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10.4 | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10.5 | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10.6 | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | 590 854,00 | 792 854,00 | 892 854,00 | 723 410,90 | 868 000,00 | 868 000,00 | 1 654 000,00 | |
| 10.7 | Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10.7.1 | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10.7.2 | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10.7.2.1 | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10.7.2.1.1 | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10.7.3 | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10.8 | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10.9 | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | 0,00 | x | x | x | x | x | x | |

| | | | | | | | | |
|-------|--|------|------|------|------|------|------|------|
| 10.10 | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.11 | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ^[9] | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* 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 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3–8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

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

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

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

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

^[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.

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

^[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.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

| Lp. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łącznie nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Dotyczy zmian WPF Załącznik Nr 1

Planowane dochody po zmianach w 2026 roku wynoszą 52 065 561,30 zł., w tym:

- dochody bieżące 39 499 800,30 zł.;
- dochody majątkowe 12 565 761,00 zł.;

Planowane wydatki po zmianach w 2026 roku wynoszą 51 626 338,11 zł.; w tym:

- wydatki bieżące 37 442 357,11 zł.;
- wydatki majątkowe 14 183 981,00 zł.;

Zmiany zostały dokonane na podstawie: Zarządzenia nr 8/0050/2026 z dnia 30 stycznia 2026 r., Zarządzenia nr 12/0050/2026 z dnia 10 lutego 2026 r., Zarządzenia nr 18/0050/2026 z dnia 27 lutego 2026 r., Uchwały Nr XXIV/129/26 z dnia 4 marca 2026 r., Zarządzenia nr 21/0050/2026 z dnia 16 marca 2026 r., Zarządzenia nr 26/0050/2026 z dnia 20 marca 2026 r., Uchwały nr XXV/135/26 z dnia 24 marca 2026 r., Zarządzenia nr 28/0050/2026 z dnia 31 marca 2026 r., Zarządzenia nr 29/0050/2026 z dnia 9 kwietnia 2026 r., Uchwały nr XXVI/142/26 z dnia 29 kwietnia 2026 r., Zarządzenia nr 37/0050/2026 z dnia 30 kwietnia 2026 r., Zarządzenia nr 38/0050/2026 z dnia 15 maja 2026 r., Uchwały nr XXII/146/26 z dnia 25 maja 2026 r., Zarządzenia nr 45/0050/2026 z dnia 29 maja 2026 r., Uchwały nr XXIV/..... z dnia 23 czerwca 2026 r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie Gminy na rok 2026 została zmniejszona nadwyżka budżetu o kwotę **28 921,82 zł.**, do kwoty 439 223,19 zł., (poz. 3WPF) i przeznacza na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek w wysokości 439 223,19 zł.. (poz. 3.1WPF). Zwiększono przychody budżetu o kwotę **28 921,82 zł.**, (poz.4 WPF i poz. 4.2WPF) do kwoty 151 630,81 zł., z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (**paragraf 905**) – **28 921,82 zł.** tj. ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.